

2011 회계연도

재 무 보 고 서



전 주 시

목 차

I . 결산총평	1
1. 우리시 일반현황	3
2. 재무보고서의 구성	3
3. 전주시가 설치한 회계	5
4. 재무제표에 대한 요약 설명	6
5. 발생주의 복식부기 재무분석	10
II . 통합재무제표	11
1. 재정상태보고서	12
2. 재정운영보고서(기능별)	18
3. 순자산변동보고서	20
III . 통합재무제표에 대한 주석	23
IV . 필수보충정보	51
1. 예산결산요약표	52
2. 성질별 재정운영보고서	56
3. 관리책임자산명세서	62
4. 예산회계와 재무회계의 차이에 대한 명세서	63
V . 부속명세서	65
1. 일반유형자산명세서	67
2. 주민편의시설명세서	68
3. 사회기반시설명세서	69
4. 감가상각명세서	70
5. 회계별 재무제표 총괄요약명세서	72

1. 결산총평

결산총평은 지방자치단체 회계기준에 관한 규칙 제40조의 규정에 따라 정보이용자들이 재무제표에 포함된 중요한 회계정보를 이해할 수 있도록 머리말, 재정분석 및 통계자료 등을 설명한 것입니다

1. 우리시 일반현황

전주시는 1949년 8월 市로 개칭되었으며, 설치 이후 수 차례의 행정구역의 변경을 거쳐 '11년 말 현재 행정구역의 면적은 206.02km²(전라북도 전체의 2.56%)이며, 2개 구청 33개동으로 구성되어 있습니다. 전주시의 행정조직은 4국 2구 2직속, 7사업소, 3담당관, 52과, 33개동 329담당 5전문으로 구성되어 있고 공무원 정원은 의회사무국을 포함하여 1,850명입니다. 한편, '11년 말 현재 전주시의 주민 수는 241,199세대 645,894명입니다. (전년 대비 세대는 6,784 증가, 인구는 4,369명 증가)

2. 재무보고서의 구성

2-1. 결산총평

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

2-2. 재무제표

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

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

2-2-1. 재정상태보고서

특정 시점의 자치단체 자산과 부채의 내역 및 상호관계 등 재정상태를 나타내는 재무제표로서 자산, 부채, 순자산으로 구성되어 있습니다.

2-2-2. 재정운영보고서

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

2-2-3. 순자산변동보고서

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

2-3. 재무제표에 대한 주석

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

2-4. 필수보충정보

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

2-5. 부속명세서

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

3. 전주시가 설치한 회계

3-1. 현 황

우리시의 회계는 지방재정법에 따라 일반회계, 기타특별회계, 기금 및 지방공기업 특별회계로 구분되어 운영되고 있으며, 구체적으로는 일반회계 1개, 기타특별회계 8개, 예산외로 운영되는 기금 16개 및 지방공기업특별회계 2개로 총 27개가 설치되어 운영되고 있고, 그 내역은 다음과 같습니다.

【 전주시의 회계현황 】

회 계	종 류	근거법규	설 치 목 적	비 고
일반회계	일 반 회 계	지방재정법	일반적 시정 운영	
기 타 특별회계 (8)	의료보호기금특별회계	조례	저소득층 의료지원	
	도시개발사업특별회계	조례	토지구획 정리사업	
	주택사업특별회계	주택건설촉진법	주택사업 용자	
	교통사업특별회계	조례	주차장 및 교통체계개선 운영관리	
	농어촌소득금고특별회계	조례	농촌융자사업	
	대지보상특별회계	조례	장기미집행 대지보상	
	기반시설특별회계	조례	기반시설의 설치 및 기반시설 부담금의 효율적 관리	
	수질개선특별회계	금강수계물관리및 주민지원에관한법	금강수계의 수질개선 및 주민지원	
기금 (16)	지방채상환기금	조례	지방채 상환	
	청소년자립기금	조례	불우청소년 자립지원	
	중소기업육성기금	조례	지역 중소기업 육성	
	투자진흥기금	조례	국내외기업 투자촉진	
	사회보장기금	조례	저소득층 용자	
	노인복지기금	조례	노인회 주거개선사업	
	식품진흥기금	조례	모범업소 지원	
	여성발전기금	조례	여성복지 향상	
	환경미화원자녀장학기금	조례	불우환경미화원자녀학비지원	
	광역쓰레기소각장 주민지원기금	조례	주변지역 주민복지증진	
	광역폐기물매립시설 주민지원기금	조례	주변지역 주민복지증진	
	4-H후원기금	조례	4-H활동지원	
	재난관리기금	조례	재해대비	
	옥외광고정비기금	조례	광고물 정비를 통한 환경 조성	
	부대이전및부지개발사업기금	조례	35사단 부대이전사업 추진	
	시립예술단 운영기금	조례	예술단 운영	
지방공기업 특별회계 (2)	상수도공기업특별회계	지방공기업법	상수도 사업관리	
	하수도공기업특별회계	지방공기업법	하수도 사업관리	

4. 재무제표에 대한 요약 설명

4-1. 재정상태

재정상태보고서는 우리시 특정시점(2011. 12. 31 현재)의 재정상태를 나타내는 재무제표로서 자산, 부채, 순자산으로 구성되어 있습니다.

재정상태보고서에 의하면, 우리시의 총자산은 8조 2,306억원이고, 총부채는 3,573억원으로 총자산에서 총부채를 차감한 순자산 규모는 7조 8,732억원입니다.

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 341,674백만원(4.15%)이고, 유동자산을 제외한 비유동자산이 7,888,917백만원(95.85%)으로 비유동자산이 상대적으로 큰 비중을 차지하고 있습니다.

유동자산은 현금 및 현금성자산 45,298백만원(13.26%), 단기금융상품 161,490백만원(47.26%) 등으로 구성되어 있으며, 지방세에 대한 미수채권인 미수세금은 12,200백만원, 세외수입에 대한 미수채권인 미수세외수입금은 76,031백만원, 재고자산 48,746백만원, 기타유동자산 3,066백만원으로 구성되어 있으며, 미수세금 및 미수세외수입금, 대여금 등 미수채권에 대한 결손 추정액으로 설정한 대손충당금은 6,678백만원입니다.

비유동자산은 투자자산 17,193백만원(0.21%), 일반유형자산 359,648백만원(4.37%), 주민편의시설 1,135,264백만원(13.79%), 사회기반시설 6,365,168백만원(77.34%), 기타 비유동자산 11,644백만원(0.14%) 등으로 구성되어 있습니다.

4-1-2. 부 채

부채의 구성내역은 유동부채가 21,310백만원(5.96%)이고, 장기차입부채 189,092백만원(52.92%), 기타비유동부채가 146,942백만원(41.12%)으로 비유동부채 336,035백만원은 총부채의 94.04%를 차지하고 있습니다.

[요약재정상태보고서]

(단위 : 백만원)

구 분	2011		2010	
	금 액	구성비(%)	금 액	구성비(%)
유 동 자 산	341,674	4.15	331,611	4.23
투 자 자 산	17,193	0.21	15,309	0.20
일 반 유 형 자 산	359,648	4.37	339,590	4.33
주 민 편 의 시 설	1,135,264	13.79	1,107,984	14.14
사 회 기 반 시 설	6,365,168	77.34	6,028,922	76.95
기타비유동자산	11,644	0.14	11,603	0.15
자산총계	8,230,591	100.00	7,835,019	100.00
유 동 부 채	21,310	5.96	41,822	16.10
장 기 차 입 부 채	189,092	52.92	190,553	73.35
기타비유동부채	146,942	41.12	27,423	10.55
부채총계	357,344	100.00	259,798	100.00
일 반 순 자 산	528,285	6.71	286,607	3.78
특 정 순 자 산	36,424	0.46	28,385	0.37
고 정 순 자 산	7,308,538	92.83	7,260,229	95.85
순자산총계	7,873,247	100.00	7,575,221	100.00
부채및순자산총계	8,230,591		7,835,019	

4-2. 재정운영결과

재정운영보고서에 의하면, 2011회계연도 우리시의 **총수익은 1,038,293백만원**이고, **총비용은 861,159백만원**이며, 수익이 비용을 초과하여 **운영차액이 177,135백만원** 발생하였습니다.

이와 같은 재정운영결과를 각 계정별 구체적으로 살펴보면 다음과 같습니다.

4-2-1. 비 용

가. 기능별 분류

비용을 기능별로 살펴볼 때 사회복지 304,526백만원(35.36%), 일반공공행정 149,076백만원(17.31%), 수송 및 교통 55,058백만원(6.39%), 문화관광 44,294백만원(5.14%) 환경보호 43,629백만원(5.07%)등의 순으로 나타나고 있습니다.

[요약재정운영보고서(기능별)]

(단위 : 백만원)

구 분	2011		2010	
	금액	구성비(%)	금액	구성비(%)
자 체 조 달 수 익	447,234	43.07	370,571	40.68
정 부 간 이 전 수 익	590,264	56.85	538,202	59.08
기 타 수 익	795	0.08	2,176	0.24
수익총계	1,038,293	100.00	910,949	100.00
일 반 공 공 행 정	149,076	17.31	48,687	6.05
공 공 질 서 및 안 전	1,004	0.12	1,159	0.14
교 육	14,424	1.67	6,797	0.84
문 화 및 관 광	44,294	5.14	38,072	4.73
환 경 보 호	43,629	5.07	124,167	15.42
사 회 복 지	304,526	35.36	300,587	37.34
보 건	12,042	1.41	9,957	1.24
농 립 해 양 수 산	26,218	3.05	19,667	2.44
산 업 · 중 소 기 업	19,753	2.29	22,614	2.81
수 송 및 교 통	55,058	6.39	45,152	5.61
국 토 및 지 역 개 발	13,964	1.62	10,373	1.29
기 타	177,171	20.57	177,751	22.08
비용총계	861,159	100.00	804,983	100.00
운영차액	177,134		105,967	

나. 성질별 분류

비용을 성질별로 살펴볼 때 인건비 155,461백만원(18.05%), 운영비 192,510백만원(22.35%), 정부간이전비용 20,179백만원(2.34%), 기타 이전비용 409,591백만원(47.56%), 기타비용 83,418백만원(9.69%)등으로 구성되어 있습니다.

[요약재정운영보고서(성질별)]

(단위 : 백만원)

구 분	2011		2010	
	금 액	구성비(%)	금 액	구성비(%)
자체조달수익	447,234	43.07	370,571	40.68
정부간이전수익	590,264	56.85	538,202	59.08
기타수익	795	0.08	2,176	0.24
수익총계	1,038,293	100.00	910,949	100.00
인건비	155,461	18.05	159,138	19.77
운영비	192,510	22.35	183,523	22.80
정부간이전비용	20,179	2.34	13,172	1.64
기타이전비용	409,591	47.56	376,353	46.75
기타비용	83,418	9.69	72,797	9.04
비용총계	861,159	100.00	804,983	10.00
운영차액	177,134		105,967	

4-2-2. 수 익

수익은 자체조달수익이 447,234백만원(43.07%)이고, 정부간이전수익 590,264백만원(56.85%), 기타수익 795백만원(0.08%)으로 정부간이전수익의 비중이 상대적으로 높음을 알 수 있습니다

5. 발생주의 복식부기 재무분석

(단위 : %, 원)

분야	지 표 명	산 식	지표값
재정 상태	① 총자산 대비 총부채 비율	▪ 총부채 / 총자산 × 100	4.34%
	② 총부채 대비 차입부채 비율	▪ 차입부채 / 총부채 × 100	91.36%
	③ 총부채 대비 실질부채 비율	▪ (총부채 - 기초단체 융자액) / 총부채 × 100	100.00%
	④ 재정자금 대비 금융상품 비율	▪ 장 단기 금융상품 / 재정자금 × 100	78.09%
	⑤ 총부채 대비 현금창출자산 비율	▪ 현금창출자산 / 총부채 ※ 현금창출자산 : (유동자산기타유동자산-일반미수금) + 장기금융상품 (장기대여금-학자금위탁대여금) + 기타투자자산	95.87%
	⑥ 차입부채 대비 재정자금 비율	▪ 재정자금 / 차입부채 × 100 ※ 재정자금 : 현금 및 현금성자산 + 장 단기 금융상품	63.34%
	⑦ 유동부채 대비 유동자산 비율	▪ 유동자산 / 유동부채 × 100	1,603.37%
	⑧ 미수세금 대비 대손충당금 비율	▪ 미수세금 대손충당금 / 미수세금(대손충당금 차감전) × 100	29.09%
	⑨ 단기민간융자금 비율	▪ 단기민간융자금 / 장 단기 민간융자금 × 100	38.20%
재정 운영	① 예산 대비 세출 비율	▪ 세출액(일반회계+특별회계) / 예산현액(일반회계+특별회계) × 100	89.55%
	② 경상비용 대비 이자비용 비율	▪ 이자비용 / 경상비용 × 100 ※ 이자비용 : 차입부채 이자비용 ※ 경상비용 : 인건비+운영비+재정보전금+조정교부금+교육비특별회계전출금	4.47%
	③ 이자수익 대비 이자비용 비율	▪ 이자비용 / 이자수익 × 100	322.78%
	④ 총수익 대비 경상수익 비율	▪ 경상수익 / 총수익 × 100 ※ 경상수익 : 지방세수익+경상세외수익+지방교부세+재정보전금+조정교부금	67.21%
	⑤ 경상수익 대비 경상자체조달수익 비율	▪ 경상자체조달수익 / 경상수익 ※ 경상자체조달수익 : 지방세수익 + 경상세외수익	60.35%
	⑥ 자체조달수익 대비 채권 비율	▪ 미수자체조달수익(대손충당금 차감후) / 자체조달수익 × 100 ※ 미수자체조달수익 : 미수세금+미수세외수입금+일반미수금	18.47%
	⑦ 세외수익 대비 채권 비율	▪ 미수세외수익(대손충당금 차감후) / 세외수익 × 100 ※ 미수세외수익 : 미수세외수입금+일반미수금	34.49%
	⑧ 총비용 대비 경상비용 비율	▪ 경상비용 / 총비용 × 100	40.41%
	⑨ 지출액 대비 자산취득 비율	▪ 자산 취득액 / 지출액 × 100	19.79%
회계 책임	① 주민 1인당 총자산	▪ 총자산 / 인구수(회계연도말 인구수)	12,742,944
	② 주민 1인당 총부채	▪ 총부채 / 인구수(회계연도말 인구수)	553,255
	③ 주민 1인당 실질부채	▪ 실질부채 / 인구수(회계연도말 인구수)	553,255
	④ 주민 1인당 총수익	▪ 총수익 / 인구수(회계연도말 인구수)	1,607,529
	⑤ 주민 1인당 자체조달수익	▪ 자체조달수익 / 인구수(회계연도말 인구수)	692,426
	⑥ 주민 1인당 지방세수익	▪ 지방세수익 / 인구수(회계연도말 인구수)	360,537
	⑦ 주민 1인당 총비용	▪ 총비용 / 인구수(회계연도말 인구수)	1,333,282
	⑧ 주민 1인당 민간등이전비용	▪ 기타이전비용 / 인구수(회계연도말 인구수)	634,146
	⑨ 공무원 1인당 총수익	▪ 총수익 / 공무원(현원=(기초+기말)/2)	566,599,442
	⑩ 공무원 1인당 총비용	▪ 총비용 / 공무원(현원=(기초+기말)/2)	469,936,673
	⑪ 공무원 1인당 급여	▪ 총급여 / 공무원(현원=(기초+기말)/2)	50,724,314

II. 재 무 제 표

재무제표는 지방자치단체 회계기준에 관한 규칙 제8조의 규정에 따라 보고실체의 재정상황을 표시하는 가장 중요한 요소로서 재정상태보고서, 재정운영보고서(기능별), 순자산 변동보고서로 구성되어 있습니다.

재정상태보고서

당해연도 2011년 12월 31일 현재
 직전연도 2010년 12월 31일 현재

전 주 시

(단위 : 원)

과 목	당해연도(2011년)					계
	일반회계	기 타 특별회계	기금회계	지방공기업 특별회계	내부거래	
자 산						
I. 유동자산	143,828,837,606	117,682,264,856	36,291,476,375	43,871,528,595		341,674,107,432
현금및현금성자산(주2-1)	19,426,023,192	6,274,242,048	1,344,824,950	18,252,722,372	-	45,297,812,562
단기금융상품(주2-1)	100,000,000,000	7,030,000,000	33,460,034,870	21,000,000,000	-	161,490,034,870
미수세금(주3)	12,200,169,770	-	-	-	-	12,200,169,770
미수세금대손충당금(주3)	(3,549,479,145)	-	-	-	-	(3,549,479,145)
미수세외수입금(주4-1)	15,816,188,041	56,501,892,520	-	3,712,494,756	-	76,030,575,317
미수세외수입금대손충당금(주4-2)	(1,209,445,282)	(1,779,008,486)	-	(124,829,432)	-	(3,113,283,200)
미수징수교부금	534,630	-	-	-	-	534,630
미수정부간이전수익	-	-	-	-	-	0
단기융자금(주5-1)	-	826,393,490	694,283,370	-	-	1,520,676,860
단기융자금대손충당금	-	(8,263,934)	(6,942,833)	-	-	(15,206,767)
재고자산(주6)	209,705,291	48,058,438,760	-	478,268,276	-	48,746,412,327
기타유동자산(주7)	935,141,109	778,570,458	799,276,018	552,872,623	-	3,065,860,208
II. 투자자산	241,990,013,606	5,265,890,336	132,360,030		-(230,194,932,800)	17,193,331,112
장기융자금(주5-1)	13,732,397,610	1,740,515,440	133,697,000	-	-	15,606,610,050
장기융자금대손충당금	(5,860,914)	(17,405,154)	(1,336,970)	-	-	(24,603,038)
장기투자증권(주8-1)	1,100,000,000	-	-	-	-	1,100,000,000
기타투자자산(주9)	227,163,476,910	3,542,780,050	-	-	(230,194,932,800)	511,324,100
III. 일반유형자산	358,490,738,947	1,154,912,565	2,358,584			-359,648,010,096
토지	275,088,450,929	57,295,600	-	-	-	275,145,746,529
입목	6,396,332,895	-	-	-	-	6,396,332,895
건물	75,447,446,068	-	-	-	-	75,447,446,068
건물감가상각누계액	(24,167,787,781)	-	-	-	-	(24,167,787,781)
구축물	15,422,372,814	1,006,124,500	-	-	-	16,428,497,314
구축물감가상각누계액	(6,690,707,977)	(702,414,453)	-	-	-	(7,393,122,430)
기계장치	2,192,288,790	58,093,400	-	-	-	2,250,382,190
기계장치감가상각누계액	(860,553,791)	(9,500,721)	-	-	-	(870,054,512)
차량운반구	10,946,682,129	777,429,650	-	-	-	11,724,111,779
차량운반구감가상각누계액	(8,309,131,951)	(546,265,658)	-	-	-	(8,855,397,609)
집기비품	33,167,418,481	1,083,955,250	3,410,000	-	-	34,254,783,731
집기비품감가상각누계액	(25,465,671,018)	(591,666,737)	(1,051,416)	-	-	(26,058,389,171)
기타일반유형자산	6,417,263,130	49,188,900	-	-	-	6,466,452,030
기타일반유형자산감가상각누계액	(2,277,003,151)	(27,327,166)	-	-	-	(2,304,330,317)
건설중인일반유형자산	1,183,339,380	-	-	-	-	1,183,339,380
IV. 주민편의시설	1,043,647,048,841	91,616,696,492				-1,135,263,745,333
도서관	44,712,532,175	-	-	-	-	44,712,532,175
도서관감가상각누계액	(12,430,866,209)	-	-	-	-	(12,430,866,209)
주차장	32,220,309,212	27,734,782,611	-	-	-	59,955,091,823
주차장감가상각누계액	(662,066,570)	(1,174,819,965)	-	-	-	(1,836,886,535)

재정상태보고서

당해연도 2011년 12월 31일 현재
 직전연도 2010년 12월 31일 현재

전 주 시

(단위 : 천원)

과 목	직전연도(2010년)					
	일반회계	기 타 특별회계	기금회계	지방공기업 특별회계	내부거래	계
자 산						
I. 유동자산	112,224,501,065	153,634,771,658	28,296,889,443	37,454,867,472	-	331,611,029,638
현금및현금성자산(주2-1)	87,816,658,422	8,482,365,660	2,349,698,800	17,456,773,419	-	116,115,496,301
단기금융상품(주2-1)	-	3,000,000,000	24,902,469,870	14,700,000,000	-	42,602,469,870
미수세금(주3)	10,949,547,130	-	-	-	-	10,949,547,130
미수세금대손충당금(주3)	(3,211,731,764)	-	-	-	-	(3,211,731,764)
미수세외수입금(주4-1)	17,124,553,621	57,470,432,000	-	4,138,753,510	-	78,733,739,131
미수세외수입금대손충당금(주4-2)	(1,370,714,203)	(1,101,416,585)	-	(76,279,850)	-	(2,548,410,638)
미수징수교부금	534,630	-	-	-	-	534,630
미수정부간이전수익	-	-	-	-	-	-
단기융자금(주5-1)	-	750,551,160	682,119,750	-	-	1,432,670,910
단기융자금대손충당금	-	(7,505,510)	(6,821,197)	-	-	(14,326,707)
재고자산(주6)	299,350,488	84,459,570,510	-	381,209,109	-	85,140,130,107
기타유동자산(주7)	620,302,741	570,774,423	369,422,220	854,411,284	-	2,414,910,668
II. 투자자산	235,535,600,190	3,351,567,499	87,823,692	-	(223,665,611,930)	15,309,379,451
장기융자금(주5-1)	12,047,754,160	1,580,169,190	88,710,800	-	-	13,716,634,150
장기융자금대손충당금	(1,800,000)	(15,801,691)	(887,108)	-	-	(18,578,799)
장기투자증권(주8-1)	1,100,000,000	-	-	-	-	1,100,000,000
기타투자자산(주9)	222,389,736,030	1,787,200,000	-	-	(223,665,611,930)	511,324,100
III. 일반유형자산	338,157,770,784	1,429,910,838	2,699,584	-	-	339,590,381,206
토지	257,582,330,054	38,372,000	-	-	-	257,620,702,054
임목	5,652,049,895	-	-	-	-	5,652,049,895
건물	70,033,593,628	-	-	-	-	70,033,593,628
건물감가상각누계액	(21,844,311,826)	-	-	-	-	(21,844,311,826)
구축물	10,563,438,754	994,703,270	-	-	-	11,558,142,024
구축물감가상각누계액	(5,251,929,469)	(505,205,453)	-	-	-	(5,757,134,922)
기계장치	1,650,566,630	54,463,400	-	-	-	1,705,030,030
기계장치감가상각누계액	(572,707,494)	(1,236,738)	-	-	-	(574,004,232)
차량운반구	10,184,583,589	777,429,650	-	-	-	10,962,013,239
차량운반구감가상각누계액	(7,676,666,488)	(458,291,059)	-	-	-	(8,134,957,547)
집기비품	28,625,173,736	955,052,880	3,410,000	-	-	29,583,636,616
집기비품감가상각누계액	(19,922,181,785)	(463,575,146)	(710,416)	-	-	(20,386,467,347)
기타일반유형자산	5,389,050,070	49,188,900	-	-	-	5,438,238,970
기타일반유형자산감가상각누계액	(1,268,751,890)	(10,930,866)	-	-	-	(1,279,682,756)
건설중인일반유형자산	5,013,533,380	-	-	-	-	5,013,533,380
IV. 주민편의시설	1,022,998,346,747	84,985,233,349	-	-	-	1,107,983,580,096
도서관	37,001,727,625	-	-	-	-	37,001,727,625
도서관감가상각누계액	(10,988,712,210)	-	-	-	-	(10,988,712,210)
주차장	29,022,024,812	21,238,499,421	-	-	-	50,260,524,233
주차장감가상각누계액	(336,356,729)	(772,335,805)	-	-	-	(1,108,752,534)

II. 재무제표

과 목	당해연도(2011년)					
	일반회계	기 타 특별회계	기금회계	지방공기업 특별회계	내부거래	계
공원	147,418,822,018	63,666,320,390	-	-	-	211,085,142,408
공원감가상각누계액	(4,482,830,880)	(1,015,731,773)	-	-	-	(5,498,562,653)
박물관및미술관	10,500,130,767	-	-	-	-	10,500,130,767
박물관및미술관감가상각누계액	(712,848,246)	-	-	-	-	(712,848,246)
동물원	20,450,932,890	-	-	-	-	20,450,932,890
동물원감가상각누계액	(9,471,199,120)	-	-	-	-	(9,471,199,120)
문화및관광시설	115,012,709,020	-	-	-	-	115,012,709,020
문화및관광시설감가상각누계액	(15,303,189,271)	-	-	-	-	(15,303,189,271)
체육시설	609,514,505,248	-	-	-	-	609,514,505,248
체육시설감가상각누계액	(96,380,253,781)	-	-	-	-	(96,380,253,781)
사회복지시설	149,932,355,157	-	-	-	-	149,932,355,157
사회복지시설감가상각누계액	(23,174,494,233)	-	-	-	-	(23,174,494,233)
의료시설	16,074,916,217	-	-	-	-	16,074,916,217
의료시설감가상각누계액	(4,250,143,535)	-	-	-	-	(4,250,143,535)
기타주민편의시설	34,668,334,758	506,491,380	-	-	-	35,174,826,138
기타주민편의시설감가상각누계액	(5,689,338,226)	(120,062,161)	-	-	-	(5,809,400,387)
건설중인주민편의시설	35,698,731,450	2,019,716,010	-	-	-	37,718,447,460
V. 사회기반시설	5,481,829,002,135	266,492,417,811	979,201,472	615,867,395,481		- 6,365,168,016,899
도로	5,048,575,737,731	258,797,579,118	337,116,000	-	-	5,307,710,432,849
상수도시설	200,355,790	-	-	217,954,856,052	-	218,155,211,842
상수도시설감가상각누계액	(16,871,701)	-	-	(57,614,239,009)	-	(57,631,110,710)
수질정화시설	1,023,377,400	-	-	554,437,307,550	-	555,460,684,950
수질정화시설감가상각누계액	(314,904,869)	-	-	(164,699,125,315)	-	(165,014,030,184)
하천부속시설	51,677,357,896	2,149,609,163	271,986,880	-	-	54,098,953,939
폐기물처리시설	207,677,372,975	-	-	-	-	207,677,372,975
폐기물처리시설감가상각누계액	(43,214,847,820)	-	-	-	-	(43,214,847,820)
재활용시설	9,548,828,120	-	-	-	-	9,548,828,120
재활용시설감가상각누계액	(4,665,986,640)	-	-	-	-	(4,665,986,640)
농수산기반시설	40,395,801,148	-	1,061,190	-	-	40,396,862,338
농수산기반시설감가상각누계액	(144,267,823)	-	-	-	-	(144,267,823)
기타사회기반시설	75,924,534,884	5,252,825,481	375,565,000	-	-	81,552,925,365
기타사회기반시설감가상각누계액	(3,197,545,426)	(26,293,911)	(6,527,598)	-	-	(3,230,366,935)
건설중인사회기반시설	98,360,060,470	318,697,960	-	65,788,596,203	-	164,467,354,633
VI. 기타비유동자산	9,470,358,099	27,570,369	35,175,600	2,110,747,870		- 11,643,851,938
보증금(주12)	1,797,132,180	-	-	8,497,248	-	1,805,629,428
무형자산(주13)	3,156,297,190	27,570,369	35,175,600	2,102,250,622	-	5,321,293,781
기타비유동자산	4,516,928,729	-	-	-	-	4,516,928,729
자 산 총 계	7,279,255,999,234	482,239,752,429	37,440,572,061	661,849,671,946	(230,194,932,860)	8,230,591,062,810

과 목	직전연도(2010년)					
	일반회계	기 타 특별회계	기금회계	지방공기업 특별회계	내부거래	계
공원	133,041,952,288	63,666,320,390	-	-	-	196,708,272,678
공원감가상각누계액	(2,755,209,377)	(769,673,499)	-	-	-	(3,524,882,876)
박물관및미술관	7,083,750,847	-	-	-	-	7,083,750,847
박물관및미술관감가상각누계액	(457,963,286)	-	-	-	-	(457,963,286)
동물원	20,311,774,390	-	-	-	-	20,311,774,390
동물원감가상각누계액	(9,300,470,879)	-	-	-	-	(9,300,470,879)
문화및관광시설	127,326,488,980	-	-	-	-	127,326,488,980
문화및관광시설감가상각누계액	(11,831,397,598)	-	-	-	-	(11,831,397,598)
체육시설	600,197,116,055	-	-	-	-	600,197,116,055
체육시설감가상각누계액	(84,615,699,383)	-	-	-	-	(84,615,699,383)
사회복지시설	148,112,832,017	-	-	-	-	148,112,832,017
사회복지시설감가상각누계액	(20,608,290,284)	-	-	-	-	(20,608,290,284)
의료시설	15,808,334,007	-	-	-	-	15,808,334,007
의료시설감가상각누계액	(3,824,573,319)	-	-	-	-	(3,824,573,319)
기타주민편의시설	20,285,219,188	463,094,880	-	-	-	20,748,314,068
기타주민편의시설감가상각누계액	(2,305,194,817)	(70,835,048)	-	-	-	(2,376,029,865)
건설중인주민편의시설	31,810,994,420	1,230,223,010	-	-	-	33,041,217,430
V. 사회기반시설	5,347,492,573,565	209,509,708,653	935,033,881	470,984,218,422		6,028,921,534,521
도로	4,934,260,916,325	201,849,520,408	337,116,000	-	-	5,136,447,552,733
상수도시설	-	-	-	193,994,177,821	-	193,994,177,821
상수도시설감가상각누계액	-	-	-	(64,061,817,295)	-	(64,061,817,295)
수질정화시설	771,389,910	-	-	422,335,397,868	-	423,106,787,778
수질정화시설감가상각누계액	(114,250,295)	-	-	(143,623,791,492)	-	(143,738,041,787)
하천부속시설	48,154,088,256	2,149,609,163	268,436,880	-	-	50,572,134,299
폐기물처리시설	196,514,705,713	-	-	-	-	196,514,705,713
폐기물처리시설감가상각누계액	(34,418,779,127)	-	-	-	-	(34,418,779,127)
재활용시설	9,676,671,030	-	-	-	-	9,676,671,030
재활용시설감가상각누계액	(4,527,024,778)	-	-	-	-	(4,527,024,778)
농수산기반시설	36,728,922,608	-	-	-	-	36,728,922,608
농수산기반시설감가상각누계액	(104,854,862)	-	-	-	-	(104,854,862)
기타사회기반시설	69,078,720,224	5,205,235,481	333,865,000	-	-	74,617,820,705
기타사회기반시설감가상각누계액	(2,946,148,769)	(13,354,359)	(4,383,999)	-	-	(2,963,887,127)
건설중인사회기반시설	94,418,217,330	318,697,960	-	62,340,251,520	-	157,077,166,810
VI. 기타비유동자산	9,138,874,282	66,698,869		2,397,199,805		11,602,772,956
보통금	1,707,644,180	-	-	8,497,248	-	1,716,141,428
무형자산	3,534,786,882	66,698,869	-	2,388,702,557	-	5,990,188,308
기타비유동자산	3,896,443,220	-	-	-	-	3,896,443,220
자 산 총 계	7,065,547,666,633	452,977,890,866	29,322,446,600	510,836,285,699	(223,665,611,900)	7,835,018,677,868

II. 재무제표

과목	당해연도(2011년)					계
	일반회계	기타 특별회계	기금회계	지방공기업 특별회계	내부거래	
부채						
I. 유동부채	12,580,034,057	494,872,278	-	8,234,835,487	-	21,309,741,822
유동성장기차입부채(주15-1)	7,207,000,000	-	-	3,670,000,000	-	10,877,000,000
기타유동부채(주14)	5,373,034,057	494,872,278	-	4,564,835,487	-	10,432,741,822
II. 장기차입부채	137,513,400,000	1,830,000,000	-	49,748,600,000	-	189,092,000,000
장기차입금(주15-1,2,3)	137,513,400,000	1,830,000,000	-	49,748,600,000	-	189,092,000,000
III. 기타비유동부채	23,344,772,916	902,352,764	-	122,695,324,107	-	146,942,449,787
퇴직급여충당부채(주16)	18,862,828,939	902,352,764	-	448,001,350	-	20,213,183,053
기타비유동부채	4,481,943,977	-	-	122,247,322,757	-	126,729,266,734
부채 총계	173,438,206,973	3,227,225,042	-	180,678,759,594	-	357,344,191,609
순자산(주17)						
I. 고정순자산	6,742,277,957,876	357,461,597,237	1,016,735,656	437,976,414,642	(230,194,932,860)	7,308,537,772,551
고정순자산	6,742,277,957,876	357,461,597,237	1,016,735,656	437,976,414,642	(230,194,932,860)	7,308,537,772,551
II. 특정순자산	-	-	36,423,836,405	-	-	36,423,836,405
특정순자산	-	-	36,423,836,405	-	-	36,423,836,405
III. 일반순자산	363,539,834,385	121,550,930,150	-	43,194,497,710	-	528,285,262,245
일반순자산	363,539,834,385	121,550,930,150	-	43,194,497,710	-	528,285,262,245
순자산 총계	7,105,817,792,261	479,012,527,387	37,440,572,061	481,170,912,352	(230,194,932,860)	7,873,246,871,201
부채 및 순자산총계	7,279,255,999,234	482,239,752,429	37,440,572,061	661,849,671,946	(230,194,932,860)	8,230,591,062,810

과 목	직전연도(2010년)					
	일반회계	기 타 특별회계	기금회계	지방공기업 특별회계	내부거래	계
부 채						
I. 유동부채	12,759,369,773	23,833,117,560	-	5,229,634,023	-	41,822,121,356
유동성장기차입부채	7,547,000,000	19,200,000,000	-	4,678,000,000	-	31,425,000,000
기타유동부채	5,212,369,773	4,633,117,560	-	551,634,023	-	10,397,121,356
II. 장기차입부채	140,650,200,000	5,830,000,000	-	44,073,000,000	-	190,553,200,000
장기차입금	140,650,200,000	5,830,000,000	-	44,073,000,000	-	190,553,200,000
III. 기타비유동부채	26,250,871,144	832,034,001	-	339,558,806	-	27,422,463,951
퇴직급여충당부채	22,272,624,718	832,034,001	-	339,558,806	-	23,444,217,525
기타비유동부채	3,978,246,426	-	-	-	-	3,978,246,426
부 채 총 계	179,660,440,917	30,495,151,561	-	49,642,192,829	-	259,797,785,307
순 자 산						
I. 고정순자산	6,563,708,182,284	270,961,551,709	937,733,465	424,621,920,979	-	7,260,229,388,437
고정순자산	6,563,708,182,284	270,961,551,709	937,733,465	424,621,920,979	-	7,260,229,388,437
II. 특정순자산	-	-	28,384,713,135	-	-	28,384,713,135
특정순자산	-	-	28,384,713,135	-	-	28,384,713,135
III. 일반순자산	322,179,043,432	151,521,187,596	-	36,572,171,891	(223,665,611,930)	286,606,790,989
일반순자산	322,179,043,432	151,521,187,596	-	36,572,171,891	(223,665,611,930)	286,606,790,989
순자산 총계	6,885,887,225,716	422,482,739,305	29,322,446,600	461,194,092,870	(223,665,611,930)	7,575,220,892,561
부채 및 순자산총계	7,065,547,666,633	452,977,890,866	29,322,446,600	510,836,285,699	(223,665,611,930)	7,835,018,677,868

재정운영보고서(기능별)

2011년 1월 1일부터 2011년 12월 31일 까지

전주시

원)

(단위 :

과 목	당해연도(2011년)					계
	일반회계	기 타 특별회계	기금회계	지방공기업 특별회계	내부거래	
I. 비용						
일반공공행정	49,323,215,032	2,434,563,730	-	97,317,698,379		149,075,477,141
공공질서 및 안전	1,921,500,387	-	582,354,819	-	(1,500,000,000)	1,003,855,206
교육	14,424,276,289	-	-	-	-	14,424,276,289
문화 및 관광	44,050,002,961	-	244,230,780	-	-	44,294,233,741
환경보호	44,630,550,435	60,712,000	1,005,500,000	-	(2,067,779,120)	43,628,983,315
사회복지	303,552,430,174	5,821,636,632	33,800,000	-	(4,881,751,000)	304,526,115,806
보건	12,024,493,500	-	17,880,000	-	-	12,042,373,500
농림해양수산	26,214,590,174	3,120,000	-	-	-	26,217,710,174
산업중소기업	25,570,027,018	-	2,682,276,810	-	(8,500,000,000)	19,752,303,828
수송 및 교통	54,744,021,404	2,014,103,221	-	-	(1,700,000,000)	55,058,124,625
국토 및 지역개발	10,678,207,477	1,754,194,955	3,050,791,780	-	(1,519,000,000)	13,964,194,212
과학기술	-	-	-	-	-	-
예비비	-	-	-	-	-	-
지원및기타경비	172,171,797,155	5,817,429,762	(785,838,945)	-	(32,082,000)	177,171,305,972
II. 비용총계	759,305,112,006	17,905,760,300	6,830,995,244	97,317,698,379	(20,200,612,120)	861,158,953,809
III. 자체조달수익						
지방세수익	232,868,750,260	-	-	-	-	232,868,750,260
경상세외수익	54,046,361,390	51,571,621,759	1,024,925,525	81,684,510,407	-	188,327,419,081
임시세외수익	11,414,990,027	11,907,675,170	2,715,095,920	-	-	26,037,761,117
IV. 정부간이전수익	587,119,151,600	2,856,713,722	156,000,000	132,000,000	-	590,263,865,322
지방교부세수익	222,466,011,000	-	-	-	-	222,466,011,000
조정교부금수익	-	-	-	-	-	-
재정보전금수익	54,219,982,000	-	-	-	-	54,219,982,000
국고보조금수익	239,743,365,690	1,896,617,000	-	132,000,000	-	241,771,982,690
시도비보조금수익	69,218,888,330	960,096,722	156,000,000	-	-	70,334,985,052
시도비보조금반환금수익	-	-	-	-	-	-
자치단체간부담금수익	1,470,904,580	-	-	-	-	1,470,904,580
기타정부간이전수익	-	-	-	-	-	-
V. 기타수익	426,589,214	8,102,744,681	11,052,082,000	1,414,877,890	(20,200,612,120)	795,681,665
전입금수익	-	8,098,377,000	11,052,082,000	1,050,153,120	(20,200,612,120)	-
기부금수익	400,000,000	-	-	-	-	400,000,000
외화환산이익	-	-	-	-	-	-
외환차익	-	-	-	-	-	-
대손충당금환입	1,589,729	4,367,681	-	7,663,120	-	13,620,530
퇴직급여충당부채환입	-	-	-	-	-	-
자산감액손실환입	-	-	-	-	-	-
기타수익	24,999,485	-	-	357,061,650	-	382,061,135
VI. 수익총계	885,875,842,491	74,438,755,332	14,948,103,445	83,231,388,297	(20,200,612,120)	1,038,293,477,445
VII. 운영차액(IV-VI)	126,570,730,485	56,532,995,032	8,117,108,201	(14,086,310,082)	-	177,134,523,636

재정운영보고서(기능별)

2010년 1월 1일부터 2010년 12월 31일 까지

(단위 : 원)

과 목	직전연도(2010년)					계
	일반회계	기 타 특별회계	기금회계	지방공기업 특별회계	내부거래	
I. 비용						
일반공공행정	47,627,436,667	1,059,060,070	-	-	-	48,686,496,737
공공질서 및 안전	2,330,954,210	-	521,572,500	-	(1,693,543,000)	1,158,983,710
교육	6,797,327,248	-	-	-	-	6,797,327,248
문화 및 관광	38,022,952,919	-	48,739,000	-	-	38,071,691,919
환경보호	41,712,902,733	111,591,090	1,005,500,000	84,422,288,822	(3,084,862,930)	124,167,419,715
사회복지	299,734,357,203	5,364,240,310	38,731,400	-	(4,550,760,000)	300,586,568,913
보건	9,897,812,086	-	59,421,690	-	-	9,957,233,776
농림해양수산	19,662,993,643	3,800,000	-	-	-	19,666,793,643
산업중소기업	25,096,112,169	-	4,518,099,180	-	(7,000,000,000)	22,614,211,349
수송 및 교통	45,743,710,693	1,720,951,069	-	-	(2,313,100,000)	45,151,561,762
국토 및 지역개발	10,819,031,930	259,468,004	1,294,273,933	-	(2,000,000,000)	10,372,773,867
과학기술	-	-	-	-	-	-
예비비	-	-	-	-	-	-
지원및기타경비	168,535,869,109	7,861,529,293	1,354,100,194	-	-	177,751,498,596
II. 비용총계	715,981,460,610	16,380,639,836	8,840,437,897	84,422,288,822	(20,642,265,930)	804,982,561,235
III. 자체조달수익						
지방세수익	222,107,056,910	-	-	-	-	222,107,056,910
경상세외수익	31,444,034,061	16,231,547,083	683,902,823	71,821,163,312	-	120,180,647,279
임시세외수익	12,638,924,943	11,625,848,890	3,934,700,690	83,650,000	-	28,283,124,523
IV. 정부간이전수익	536,041,612,045	2,160,531,310	-	-	-	538,202,143,355
지방교부세수익	211,891,046,000	-	-	-	-	211,891,046,000
조정교부금수익	-	-	-	-	-	-
재정보전금수익	41,191,208,000	-	-	-	-	41,191,208,000
국고보조금수익	215,422,793,735	877,645,000	-	-	-	216,300,438,735
시도비보조금수익	66,490,279,390	1,282,886,310	-	-	-	67,773,165,700
시도비보조금반환금수익	-	-	-	-	-	-
자치단체간부담금수익	1,046,284,920	-	-	-	-	1,046,284,920
기타정부간이전수익	-	-	-	-	-	-
V. 기타수익	926,923,921	9,477,746,091	9,693,727,434	2,719,981,505	(20,642,265,930)	2,176,113,021
전입금수익	124,512,000	8,878,850,000	9,693,543,000	2,465,318,850	(20,642,265,930)	519,957,920
기부금수익	200,000,000	-	-	38,000,000	-	238,000,000
외화환산이익	-	-	-	-	-	-
외환차익	-	-	-	-	-	-
대손충당금환입	602,211,921	598,896,091	184,434	-	-	1,201,292,446
퇴직급여충당부채환입	-	-	-	-	-	-
자산감액손실환입	-	-	-	-	-	-
기타수익	200,000	-	-	216,662,655	-	216,862,655
VI. 수익총계	803,158,551,880	39,495,673,374	14,312,330,947	74,624,794,817	(20,642,265,930)	910,949,085,088
VII. 운영차액(IV-VI)	87,177,091,270	23,115,033,538	5,471,893,050	(9,797,494,005)	-	105,966,523,853

순자산변동보고서

당해연도 2011년 12월 31일 현재
 직전연도 2010년 12월 31일 현재

전주시

(단위 : 원)

과 목	당해연도(2011년)					
	일반회계	기 타 특별회계	기금회계	지방공기업 특별회계	내부거래	계
I. 기초순자산	6,885,887,225,716	422,482,739,305	29,322,446,600	461,194,092,870	(223,665,611,930)	7,575,220,892,561
II. 운영차액	126,570,730,485	56,532,995,032	8,117,108,201	(14,066,310,082)	-	177,134,523,636
III. 순자산의 증가	191,546,744,927	226,548,490	1,017,260	34,063,129,564	(6,529,320,930)	219,308,119,311
전기오류수정이익	-	-	-	-	-	-
회계기준변경에의한 누적이익	-	-	-	-	-	-
재산이관·관리전환에 생긴 자산증가	1,298,356,974	-	-	-	-	1,298,356,974
양여·기부로 생긴 자산증가(주21)	27,066,419,500	29,535,000	-	-	-	27,095,954,500
기타순자산의 증가	163,181,968,453	197,013,490	1,017,260	34,063,129,564	(6,529,320,930)	190,913,807,837
IV. 순자산의 감소	98,186,908,867	229,755,440	-	-	-	98,416,664,307
전기오류수정손실	-	-	-	-	-	-
회계기준변경에의한 누적손실	-	-	-	-	-	-
재산이관·관리전환에 생긴 자산감소	51,726,504	-	-	-	-	51,726,504
양여·기부로 생긴 자산감소	4,227,102	-	-	-	-	4,227,102
기타순자산의 감소	98,130,955,261	229,755,440	-	-	-	98,360,710,701
V. 기말순자산(주17) (I+II+III-IV)	7,105,817,792,261	479,012,527,387	37,440,572,061	481,170,912,352	(230,194,932,860)	7,873,246,871,201

순자산변동보고서

당해연도 2011년 12월 31일 현재
 직전연도 2010년 12월 31일 현재

전주시

원)

(단위 :

과목	직전연도(2010년)					
	일반회계	기 특별회계	타 기금회계	지방공기업 특별회계	내부거래	계
I. 기초순자산	6,803,630,072,593	393,593,366,168	81,305,022,635	449,210,333,151	(223,665,611,930)	7,504,073,182,617
II. 운영차액	87,177,091,270	23,115,033,538	5,471,893,050	(9,797,494,005)	-	105,966,523,853
III. 순자산의 증가	6,784,697,086	6,967,838,586	13,922,900	21,781,253,724	-	35,547,712,296
전기오류수정이익	-	-	-	-	-	-
회계기준변경에의한 누적이익	-	-	-	-	-	-
재산이관·관리전환에 생긴 자산증가	818,900,000	-	-	-	-	818,900,000
양여기부로 생긴 자산증가	-	-	-	-	-	-
기타순자산의 증가	5,965,797,086	6,967,838,586	13,922,900	21,781,253,724	-	34,728,812,296
IV. 순자산의 감소	11,704,635,233	1,193,498,987	57,468,391,985	-	-	70,366,526,205
전기오류수정손실	-	-	-	-	-	-
회계기준변경에의한 누적손실	-	-	-	-	-	-
재산이관·관리전환에 생긴 자산감소	-	818,900,000	-	-	-	818,900,000
양여기부로 생긴 자산감소	-	-	-	-	-	-
기타순자산의 감소	11,704,635,233	374,598,987	57,468,391,985	-	-	69,547,626,205
V. 기말순자산 (I+II+III-IV)	6,885,887,225,716	422,482,739,305	29,322,446,600	461,194,092,870	(223,665,611,930)	7,575,220,892,561

III. 재무제표에 대한 주석

재무제표에 대한 주석은 지방자치단체 회계기준에 관한 규칙 제41조의 규정에 따라 정보 이용자에게 충분한 회계 정보를 제공하기 위하여 채택한 주요한 회계정책과 회계 과목의 세부내역 및 재무제표에 중대한 영향을 미치는 사항을 설명한 것입니다.

1. 주요 회계정책

우리시가 재무보고서 작성을 위하여 채택한 회계정책은 지방회계기준과 일관성을 가지고 있으며, 세부적인 회계처리와 관련된 사항은 ‘지방자치단체 재무회계 운영규정’ (이하 “운영규정”) 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 표시하였습니다. 한편, 지방공기업특별회계의 과목 체계에 의한 원가정보는 재무제표에 대한 주석 [23]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 임목은 모두 대체평가 방법을 적용하였으며, 나머지 자산은 취득원가로 평가하는 것을 원칙으로 하되 취득원가를 확인할 수 없거나 취득원가 확인에 과도한 노력과 비용이 소요되는 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 2월 말일까지의 기간(이하 “출납폐쇄기간”) 중에 발생한 자금의 출납거래는 2011회계연도의 거래로 회계처리합니다. 따라서 회계연도 종료일 현재의 재정상태보고서상 자산·부채는 출납폐쇄기간 동안 발생한 거래가 반영된 후의 수치로 표시됩니다. 출납폐쇄기간 중에 발생한 거래의 내역은 재무제표에 대한 주석 [20]을 참조하십시오.

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 [18]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 인

식합니다)은 우리시가 과세표준과 세액을 조사 결정하여 징수결의 시점에 수익으로 인식합니다.

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

1-6. 재정자금의 표시

회계연도 종료일 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 이내이고 현금및현금성자산에 포함되지 않는 것을 단기금융상품으로 계상하고 있으며, 만기가 1년을 초과하는 것은 장기금융상품으로 계상하고 있습니다.

한편, 회계연도 종료일 현재 우리시의 재정자금은 출납폐쇄기간 동안 발생한 자금 거래가 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, 미수정부간이전수익 등에 대하여는 대손충당금을 설정하지 않고 있습니다.

1-8. 재고자산의 평가

재고자산은 구입가액에 부대비용을 더하고 이에 선입선출법을 적용하여 산출한 가액을 취득원가로 하여 평가하고 있으며, 토지구획정리사업 등 개발사업에 따라 지방자치단체가 보유하게 된 미분양 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 지역사회의 기반적인 자산을 말합니다.

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

나. 평 가

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

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

다. 감가상각

유형자산은 추정 내용연수에 따라 정액법(지방공기업특별회계 포함)에 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 관리 시스템 등을 갖추고 있어 취득후 지속적인 사회기반시설의 유지보수 지출을 통하여 사회기반시설의 공공서비스잠재력을 취득 당시와 동일한 수준으로 유지시킬 수 있다고 판단되는 자산인 도로, 도시철도, 하천부속시설, 농로·소류지·방조제 등의 농수산기반시설, 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 한함)은 감가상각하지 않습니다.

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

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

1-12. 퇴직급여충당부채

공무원연금법의 적용을 받는 지방공무원을 제외한 일용인부, 예술단원, 운동부원 중 1년 이상 근속한 인원이 일시에 퇴직할 경우 근로자퇴직급여보장법[퇴직금지급규정]에 따라 지급해야 하는 퇴직금에 상당하는 퇴직금 추계액을 말하며, 종전 국민연금법의 규정에 의하여 종업원이 퇴직할 경우 지급할 퇴직금의 일부를 국민연금관리공단에 납부한 것 또는 종업원의 수급권을 보장하는 종업원 퇴직보험 등에 가입한 예치금을 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 관계 없이 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 다음과 같이 회계처리 됩니다.

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

1-15. 리스회계

가. 금융리스와 운용리스의 분류

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

나. 금융리스의 회계처리

금융리스의 경우 리스자산의 공정가액과 기본 리스료를 내재이자율로 할인하여 계산된 금액중 낮은 금액을 리스자산으로 계상하고 동액에 대하여 부채로 계상하고 있습니다. 또한 기본 리스료의 지급은 리스부채의 원금상환액과 리스이자비용으로 구분하고, 리스이자비용은 매 기간 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.

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, 정기에적금 등	19,426,023,192	6,274,242,048	1,344,824,950	18,252,722,372	45,297,812,562
단기금융상품(B)	정기에금, 정기적금 등	100,000,000,000	7,030,000,000	33,460,034,870	21,000,000,000	161,490,034,870
장기금융상품(C)	정기에금, 정기적금 등	-	-	-	-	-
계 (A+B+C)		119,426,023,192	13,304,242,048	34,804,859,820	39,252,722,372	206,787,847,432

2-2. 예산회계의 재정자금 구분

(단위: 원)

구 분	일반회계	기 타 특별회계	기 금	지방공기업 특별회계	계
재정자금(세계잉여금) 총액(A)	119,426,023,192	13,304,242,048	34,804,859,820	39,252,722,372	206,787,847,432
이월금(B)	명 시 이 월 비	47,768,289,000	1,022,233,550		48,790,522,550
	사 고 이 월 비	8,827,429,150	413,214,260	380,321,190	9,620,964,600
	계 속 비	22,693,782,300		33,880,597,770	56,574,380,070
	보조금집행잔액	4,428,159,360	494,962,278		4,923,121,638
순세계잉여금(A-B)	35,708,363,382	11,373,831,960	34,804,859,820	4,991,803,412	86,878,858,574

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	1,207,775,600	44.09	532,508,262	675,267,338
	미 수 재 산 세	2,900,041,290	26.24	760,970,834	2,139,070,456
	미 수 자 동 차 세	5,957,321,100	19.63	1,169,422,132	4,787,898,968
	소 계	10,065,137,990	24.47	2,462,901,228	7,602,236,762
목 적 세	미수지방소득세	1,552,156,820	60.62	940,917,464	611,239,356
	미수도시계획세	582,874,960	24.99	145,660,453	437,214,507
	소 계	2,135,031,780	50.89	1,086,577,917	1,048,453,863
계		12,200,169,770		3,549,479,145	8,650,690,625

4. 미수세외수입금 및 대손충당금의 세부내역

4-1. 미수세외수입금

(단위: 원)

구 분	일반회계	기 타 특별회계	기 금	지방공기업 특별회계	내부거래	계
미수재산임대료수익	4,521,832,530	-	-	-	-	4,521,832,530
미 수 사 용 료 수 익	1,138,379,471	-	-	3,697,559,106	-	4,835,938,577
미 수 수 수 료 수 익	60,824,180	-	-	-	-	60,824,180
미 수 사 업 수 익	1,544,000	100,236,290	-	-	-	101,780,290
미 수 부 담 금	319,776,340	1,608,728,330	-	-	-	1,928,504,670
미수변상금및위약금	87,466,700	-	-	-	-	87,466,700
미 수 과 태 료	3,591,517,640	54,775,297,900	-	-	-	58,366,815,540
미수과징금및이행강제금	5,947,975,370	14,630,000	-	-	-	5,962,605,370
미수국도유재산매각수수료수익	631,390	-	-	-	-	631,390
미 수 이 자 수 익	1,650	-	-	-	-	1,650
미수기타임시세외수익	146,238,770	3,000,000	-	14,935,650	-	164,174,420
계	15,816,188,041	56,501,892,520	-	3,712,494,756	-	76,030,575,317

4-2. 대손충당금

(단위: 원)

구 분	금 액 (A)	대손설정율 (%)	대손충당금 (B)	장부가액 (A-B)
미 수 재 산 임 대 료 수 익	4,521,832,530	2.77	125,254,761	4,396,577,769
미 수 사 용 료 수 익	4,835,938,577	3.32	160,337,223	4,675,601,354
미 수 수 수 료 수 익	60,824,180	5.31	3,229,764	57,594,416
미 수 사 업 수 익	101,780,290	1.00	1,017,802	100,762,488
미 수 부 담 금	1,928,504,670	2.57	49,567,504	1,878,937,166
미 수 변 상 금 및 위 약 금	87,466,700	6.65	5,816,536	81,650,164
미 수 과 태 료	58,366,815,540	3.06	1,787,081,834	56,579,733,706
미 수 과 징 금 및 이 행 강 제 금	5,962,605,370	15.55	927,435,660	5,035,169,710
미 수 국·도 유 재 산 매 각 수 수 료 수 익	631,390	1.00	6,314	625,076
미 수 이 자 수 익	1,650		-	1,650
미 수 기 타 임 시 세 외 수 익	164,174,420	32.61	53,535,802	110,638,618
계	76,030,575,317		3,113,283,200	72,917,292,117

5. 장·단기융자금의 세부내역

5-1. 원 금

(단위: 원)

구 분	일반회계	기타특별회계	기 금	지방공기업 특별회계	내부 거래	계
민 간 융자금	단기민간융자금	826,393,490	694,283,370	-	-	1,520,676,860
	장기민간융자금	586,091,450	1,740,515,440	-	-	2,460,303,890
	소 계	586,091,450	2,566,908,930	827,980,370	-	3,980,980,750
학자금위탁대여금	13,146,306,160	-	-	-	-	13,146,306,160
계	13,732,397,610	2,566,908,930	827,980,370	-	-	17,127,286,910

5-2. 민간융자금 관련 이자

(단위: 원)

구 분	일반회계	기타특별회계	기금	지방공기업 특별회계	내부거래	계
미수이자수익	-	-	-	-	-	-
일 반 미 수 금		766,091,130	256,600,540	-	-	1,022,691,670
계	-	766,091,130	256,600,540	-	-	1,022,691,670

6. 재고자산의 세부내역

(단위: 원)

구 분		일반회계	기 타 특별회계	기 금	지방공기업 특별회계	계
판 매 용 재고자산	분양용토지	-	48,058,438,760	-	-	48,058,438,760
	쓰레기봉투	161,844,251	-	-	-	161,844,251
	기 타	-	-	-	-	-
저 장 품		47,861,040	-	-	478,268,276	526,129,316
기 타 재 고 자 산		-	-	-	-	-
계		209,705,291	48,058,438,760	-	478,268,276	48,746,412,327

7. 기타유동자산의 세부내역

(단위: 원)

구 분	일반회계	기 타 특별회계	기 금	지방공기업 특별회계	내부거 래	계
선 급 금	-	-	-	-	-	-
일 반 미 수 금	5,781,960	766,091,130	256,600,540	-	-	1,028,473,630
일 반 미 수 금 대 손 총 당 금	(57,820)	(7,660,911)	(2,566,005)	-	-	(10,284,736)
미 수 수 익	-	17,528,465	545,241,483	505,754,794	-	1,068,524,742
선 급 비 용	125,326,241	2,611,774	-	-	-	127,938,015
세 입 세 출 외 단 기 보 관 현 금	804,090,728	-	-	47,117,829	-	851,208,557
계	935,141,109	778,570,458	799,276,018	552,872,623	-	3,065,860,208

8. 장기투자증권

8-1. 장기투자증권의 세부내역

(단위: 원)

구 분			피투자회사명 또는 발행처	지분율	취득원가	장부가액	공정가액
일반 회계	출자금	공단	시설관리공단	100%	1,100,000,000	1,100,000,000	없음
	계				1,100,000,000	1,100,000,000	

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

8-2. 출자금 및 투자주식 발행 피투자기관의 요약 재무정보

(단위 : 백만원)

구 분			지분율	피투자기관 재무상태			피투자기관 경영성과		
				총자산	총부채	자기자본	총수익	총비용	당기 순이익
출자금	공단	시설관리공단	100%	1,991	1,226	765	14,010	14,003	7

9. 기타투자자산의 세부내역

(단위 : 원)

구 분	일반회계	기 타 특별회계	기금	지방공기업 특별회계	내부거래	계
회 원 권	511,324,100	-	-	-	-	511,324,100
공기업특별회계지본전출금	226,652,152,810	3,542,780,050	-	-	(230,194,932,860)	-
계	227,163,476,910	3,542,780,050	-	-	(230,194,932,860)	511,324,100

10. 유형자산 등에 포함된 토지의 내역

(단위: 원)

구 분		일반회계	기 타 특별회계	기 금	지방공기업 특별회계	계
일 반 유 형 자 산		275,088,450,929	57,295,600	-	-	275,145,746,529
주 민 편 의 시 설	도 서 관	7,560,772,177	-	-	-	7,560,772,177
	주 차 장	25,739,843,002	19,726,285,361	-	-	45,466,128,363
	공 원	104,545,787,020	42,986,539,920	-	-	147,532,326,940
	박 물 관 및 미 술 관	500,799,767	-	-	-	500,799,767
	동 물 원	3,355,768,108	-	-	-	3,355,768,108
	문 화 및 관 광 시 설	43,121,540,846	-	-	-	43,121,540,846
	체 육 시 설	177,073,274,479	-	-	-	177,073,274,479
	사 회 복 지 시 설	55,535,329,242	-	-	-	55,535,329,242
	의 료 시 설	3,245,702,048	-	-	-	3,245,702,048
	기 타 주 민 편 의 시 설	709,276,138	-	-	-	709,276,138
	소 계	421,388,092,827	62,712,825,281	0	0	484,100,918,108
	사 회 기 반 시 설	도 로	1,339,672,203,989	93,977,055,846	-	-
상 수 도 시 설		-	-	-	9,599,986,049	9,599,986,049
수 질 정 화 시 설		3,577,740	-	-	8,797,561,060	8,801,138,800
하 천 부 속 시 설		17,731,783,146	2,149,609,163	139,536,880	-	20,020,929,189
폐 기 물 처 리 시 설		22,296,356,995	-	-	-	22,296,356,995
재 활 용 시 설		3,598,920,780	-	-	-	3,598,920,780
농 수 산 기 반 시 설		28,266,757,748	-	-	-	28,266,757,748
기 타 사 회 기 반 시 설		30,984,149,181	3,246,841,611	-	-	34,230,990,792
소 계		1,442,553,749,579	99,373,506,620	139,536,880	18,397,547,109	1,560,464,340,188
계	2,139,030,293,335	162,143,627,501	139,536,880	18,397,547,109	2,319,711,004,825	

11. 감가상각대상에서 제외된 상각자산의 내역

11-1. 자산의 세부내역

(단위: 원)

구 분	일반회계	기 타 특별회계	기 금	지방공기업 특별회계	계
도 로	3,708,903,533,742	164,820,523,272	337,116,000	-	3,874,061,173,014
하 천 부 속 시 설	33,945,574,750	-	132,450,000	-	34,078,024,750
농 수 산 기 반 시 설	12,129,043,400	-	1,061,190	-	12,130,104,590
기 타 사 회 기 반 시 설	44,940,385,703	2,005,983,870	375,565,000	-	47,321,934,573
계	3,799,918,537,595	166,826,507,142	846,192,190	-	3,967,591,236,927

11-2. 수선유지비용의 세부내역

(단위: 원)

구 분	일반회계	기 타 특별회계	기 금	지방공기업 특별회계	계
도 로	2,421,588,800	71,066,820			2,492,655,620
하 천 부 속 시 설	784,646,840		23,298,000		807,944,840
농 수 산 기 반 시 설	34,864,030				34,864,030
기 타 사 회 기 반 시 설	396,067,960	106,155,000	460,751,420		962,974,380
계	3,637,167,630	177,221,820	484,049,420	0	4,298,438,870

12. 보증금의 세부내역

(단위: 원)

구 분	일반회계	기 타 특별회계	기 금	지방공기업 특별회계	계
임 차 보 증 금	1,797,132,180				1,797,132,180
전 신 전 화 가 입 권				8,497,248	8,497,248
계	1,797,132,180	-	-	8,497,248	1,805,629,428

13. 무형자산의 세부내역

(단위: 원)

구 분	일반회계	기 타 특별회계	기 금	지방공기업 특별회계	계
지 적 재 산 권	15,220,856	-	-	1,883,513,916	1,898,734,772
전 산 소 프 트 웨 어	1,951,076,334	27,570,369	35,175,600	218,736,706	2,232,559,009
용 익 물 권	1,190,000,000	-	-	-	1,190,000,000
건 설 중 인 무 형 자 산	-	-	-	-	-
계	3,156,297,190	27,570,369	35,175,600	2,102,250,622	5,321,293,781

14. 기타유동부채의 세부내역

구 분	일반회계	기 타 특별회계	기 금	지방공기업 특별회계	계
일 반 미 지 급 금	4,428,159,360	494,872,278	-	214,462,810	5,137,494,448
선 수 금	-	-	-	-	-
선 수 수 익	70,490,640	-	-	-	70,490,640
단 기 예 수 보 관 금	804,090,728	-	-	47,117,829	851,208,557
일 반 미 지 급 비 용	-	-	-	190,408,954	190,408,954
유동성장기미지급금	70,293,329	-	-	4,112,845,894	4,183,139,223
계	5,373,034,057	494,872,278	-	4,564,835,487	10,432,741,822

15. 장기차입금의 세부내역

15-1. 회계별 세부내역

(단위: 원)

구 분	일반회계	기 타 특별회계	기 금	지방공기업 특별회계	내부거래	계
재 특 자 금	-	-	-	22,533,000,000	-	22,533,000,000
지 역 개 발 기 금	41,500,000,000	1,830,000,000	-	26,670,800,000	-	70,000,800,000
환 특 자 금	-	-	-	4,214,800,000	-	4,214,800,000
금 용 자 금	28,285,000,000	-	-	-	-	28,285,000,000
공공자금관리기금	70,420,400,000	-	-	-	-	70,420,400,000
청 사 정 비 기 금	4,515,000,000	-	-	-	-	4,515,000,000
계	144,720,400,000	1,830,000,000	-	53,418,600,000	-	199,969,000,000
차감:유동성대체액	7,207,000,000	-	-	3,670,000,000	-	10,877,000,000
유동성 대체후 잔액	137,513,400,000	1,830,000,000	-	49,748,600,000	-	189,092,000,000

15-2. 차입금별 차입조건외 세부내역

(단위 : 원)

구분	사업명	이자율(%)	상환조건	잔액	차입처	비고	
일반회계	공공자금관리기금	이서선개설	2.72	5년거치10년상환	300,000,000	기획재정부	
	공공자금관리기금	도시저소득주거환경개선	4.45	5년거치10년상환	860,400,000	기획재정부	
	공공자금관리기금	도시저소득주거환경개선	2.72	5년거치10년상환	400,000,000	기획재정부	
	공공자금관리기금	도시저소득주거환경개선	2.72	5년거치10년상환	5,200,000,000	기획재정부	
	공공자금관리기금	도시저소득주거환경개선	4.45	5년거치10년상환	9,200,000,000	기획재정부	
	청사정비기금	남노송동청사정비	3.00	2년거치10년상환	40,000,000	지방행정공제회	
	청사정비기금	삼천3동 청사정비	3.00	2년거치10년상환	40,000,000	지방행정공제회	
	공공자금관리기금	기계산업특화단지 조성사업	4.22	5년거치10년상환	8,000,000,000	기획재정부	
	지역개발기금	전주권광역쓰레기소각장건설	4.00	5년거치10년상환	10,500,000,000	전라북도	
	민간금융자금	호우피해 복구사업	3.98	5년거치10년상환	2,035,000,000	전북은행	
	청사정비기금	보건소 신축	3.00	3년거치10년상환	800,000,000	지방행정공제회	
	공공자금관리기금	전주권광역쓰레기소각장건설	4.79	5년거치10년상환	8,960,000,000	기획재정부	
	민간금융자금	전주권광역쓰레기소각장건설	2.87	5년거치10년상환	1,850,000,000	전북은행	
	민간금융자금	전주권광역쓰레기소각장건설	3.21	5년거치10년상환	8,800,000,000	전북은행	
	지역개발기금	전주권광역쓰레기소각장건설	4.00	5년거치10년상환	700,000,000	전라북도	
	공공자금관리기금	원대한방병원-기련교간 도로건설	4.97	5년거치10년상환	5,000,000,000	기획재정부	
	청사정비기금	서신복합문화센터 신축	3.00	2년거치10년상환	800,000,000	지방행정공제회	
	청사정비기금	삼천1동 청사 신축	3.00	2년거치10년상환	720,000,000	지방행정공제회	
	청사정비기금	송천2동 청사신축	3.00	2년거치10년상환	560,000,000	지방행정공제회	
	지역개발기금	남부순환도로 개설	4.00	5년거치10년상환	5,000,000,000	전라북도	
	지역개발기금	전주진입로 확장	4.00	5년거치10년상환	2,000,000,000	전라북도	
	청사정비기금	효자4동 주민센터 신축	3.00	2년거치10년상환	855,000,000	지방행정공제회	
	청사정비기금	조촌동 주민센터 신축	3.00	2년거치10년상환	700,000,000	지방행정공제회	
	민간금융자금	삼천가교 철거 및 재가설	3.45	5년거치10년상환	3,000,000,000	전북은행	
	민간금융자금	농촌마을환경개선(숙원)사업	3.51	5년거치10년상환	2,000,000,000	전북은행	
	민간금융자금	2단계 주거환경개선사업	3.51	5년거치10년상환	2,100,000,000	전북은행	
	민간금융자금	남도주유소-고속터미널간 도로확장	3.51	5년거치10년상환	1,800,000,000	전북은행	
	민간금융자금	북부권 국도대체 우회도로 개설	0.90	1년거치5년상환	3,000,000,000	전북은행	
	민간금융자금	남부순환도로 개설	3.95	5년거치10년상환	1,000,000,000	전북은행	
	공공자금관리기금	2009년 지방재정중당 지방채발행	4.85	5년거치10년상환	13,600,000,000	기획재정부	
	공공자금관리기금	2009년 교부세감액지원 지방채발행	4.85	5년거치10년상환	18,900,000,000	기획재정부	
	지역개발기금	남부순환도로 개설	4.00	5년거치10년상환	1,800,000,000	전라북도	
	지역개발기금	북전주 IC 진입로 확장	4.00	5년거치10년상환	800,000,000	전라북도	
	지역개발기금	북부권 국도대체 우회도로 개설	4.00	5년거치10년상환	2,500,000,000	전라북도	
	지역개발기금	동부대로 보행환경 조성	4.00	5년거치10년상환	1,800,000,000	전라북도	
	지역개발기금	우전로(서곡광장-서부신도시) 확장	4.00	5년거치10년상환	1,000,000,000	전라북도	
	지역개발기금	북부권 국도대체 우회도로 개설	4.00	5년거치10년상환	2,500,000,000	전라북도	
	지역개발기금	남부순환도로 개설	4.00	5년거치10년상환	2,000,000,000	전라북도	
	지역개발기금	서곡광장-송천동 신평리간 중로개설	4.00	5년거치10년상환	2,300,000,000	전라북도	
	민간금융자금	서곡광장-송천동 신평리간 중로개설	5.00	5년거치10년상환	2,700,000,000	전라북도	
	지역개발기금	북전주 IC 진입로 확장	4.00	5년거치10년상환	4,100,000,000	전라북도	
	지역개발기금	우전로 확장	4.00	5년거치10년상환	1,000,000,000	전라북도	
지역개발기금	동부대로 보행환경 조성	4.00	5년거치10년상환	1,200,000,000	전라북도		
지역개발기금	송천동 현대4차~조경단	5.00	5년거치10년상환	2,300,000,000	전라북도		
소계				144,720,400,000			

구 분		사 업 명	이자율(%)	상환조건	잔 액	차입처	비고	
기타특별회계	지역개발기금	국민주택건설	4.00	5년거치10년상환	1,830,000,000	전라북도		
	소 계				1,830,000,000			
공기업	지역개발기금	중앙처리구역 하수관거 정비사업	3.00	5년거치10년상환	3,000,000,000	전라북도		
	지역개발기금	상수도확장사업	4.5	2년거치10년상환	232,800,000	전라북도		
	지역개발기금	전주권광역상수도 수수사업	4.5	10년상환	500,000,000	전라북도		
	지역개발기금	전주권광역상수도 수수사업	4.5	1년거치 10년상환	238,000,000	전라북도		
	지역개발기금	상수도시설사업(농촌동 배수관매설)	3.0	5년거치10년상환	2,700,000,000	전라북도		
	지역개발기금	맑은물 공급사업	3.0	5년거치10년상환	10,000,000,000	전라북도		
	지역개발기금	맑은물 공급사업	3.0	5년거치10년상환	10,000,000,000	전라북도		
	재특자금	시설개량및누수방지사업	3.02	5년거치10년상환	109,600,000	환경부		
	재특자금	맑은물공급사업	3.79	5년거치10년상환	9,559,000,000	환경부		
	재특자금	지방상수도 시설개량	3.02	5년거치10년상환	1,500,000,000	환경부		
	재특자금	시설개량및누수방지사업	3.02	5년거치10년상환	339,600,000	환경부		
	재특자금	시설개량및누수방지사업	3.02	5년거치10년상환	357,600,000	환경부		
	재특자금	맑은물공급사업	3.52	5년거치10년상환	4,500,000,000	환경부		
	재특자금	시설개량및누수방지사업	3.02	5년거치10년상환	512,400,000	환경부		
	재특자금	시설개량및누수방지사업	3.02	5년거치10년상환	404,800,000	환경부		
	재특자금	상수도시설개량사업	3.02	5년거치10년상환	650,000,000	환경부		
	재특자금	상수도시설개량사업	3.02	5년거치10년상환	100,000,000	환경부		
	재특자금	상수도시설개량사업	3.02	5년거치10년상환	900,000,000	환경부		
	재특자금	지방상수도시설개량맑은물공급사업	3.02	5년거치10년상환	1,050,000,000	환경부		
	재특자금	지방상수도시설개량맑은물공급사업	3.02	5년거치10년상환	1,200,000,000	환경부		
	재특자금	지방상수도시설개량맑은물공급사업	3.02	5년거치10년상환	1,350,000,000	환경부		
	환특자금	전주권광역상수도3차사업	2.52	5년거치10년상환	2,548,800,000	환경부		
	환특자금	전주권계통광역상수도사업(2차)	2.68	5년거치10년상환	1,418,000,000	환경부		
	환특자금	전주권계통광역상수도사업(2차)	2.52	5년거치10년상환	248,000,000	환경부		
	소 계				53,418,600,000			
	계					199,969,000,000		

15-3. 향후 5년간 차입금 상환스케줄

(단위: 원)

구 분	일반회계	기 타 특별회계	기 금	지방공기업 특별회계	내부거래	계
2012년	7,207,000,000			3,670,000,000	-	10,877,000,000
2013년	9,672,000,000			3,786,300,000	-	13,458,300,000
2014년	11,291,400,000	200,000,000		3,764,700,000	-	15,256,100,000
2015년	13,755,000,000	200,000,000		3,477,500,000	-	17,432,500,000
2016년 이후	102,795,000,000	1,430,000,000		38,720,100,000	-	142,945,100,000
계	144,720,400,000	1,830,000,000	-	53,418,600,000	-	199,969,000,000

16. 퇴직급여충당부채의 세부내역

(단위: 원)

구 분	일반회계	기 타 특별회계	기 금	지방공기업 특별회계	계
설정대상인원수(명)	321	29	-	28	378
전년도말퇴직금추계액(A)	22,604,837,638	832,034,001	-	339,558,806	23,776,430,445
퇴직금지급액(B)	6,106,500,760	116,272,540	-	34,072,660	6,256,845,960
퇴직급여충당금설정액(C)	2,696,704,981	186,591,303	-	142,515,204	3,025,811,488
계(A-B+C)	19,195,041,859	902,352,764	-	448,001,350	20,545,395,973
차감: 퇴직금전환금및예치금	332,212,920	-	-	-	332,212,920
차감잔액	18,862,828,939	902,352,764		448,001,350	20,213,183,053

17. 순자산의 세부내역

(단위: 원)

구 분		일반회계	기 타 특별회계	기 금	지방공기업 특별회계	내부거래	합계
순자산총계(A)		7,105,817,792,261	479,012,527,387	37,440,572,061	481,170,912,352	(230,194,932,860)	7,873,246,871,201
시 설 투자액	일반유형자산	358,490,738,947	1,154,912,565	2,358,584	-	-	359,648,010,096
	주민편의시설	1,043,647,048,841	91,616,696,492	-	-	-	1,135,263,745,333
	사회기반시설	5,481,829,002,135	266,492,417,811	979,201,472	615,867,395,481	-	6,365,168,016,899
	무형자산	3,156,297,190	27,570,369	35,175,600	2,102,250,622	-	5,321,293,781
	소 계(B)	6,887,123,087,113	359,291,597,237	1,016,735,656	617,969,646,103	-	7,865,401,066,109
시 설 투자 관련 차입금	유동성장기차입부채	7,207,000,000	-	-	3,670,000,000	-	10,877,000,000
	장기차입금	137,513,400,000	1,830,000,000	-	49,748,600,000	-	189,092,000,000
	유동성장기미지급금	70,293,329	-	-	4,327,308,704	-	4,397,602,033
	장기미지급금	54,435,908	-	-	122,247,322,757	-	122,301,758,665
	소 계(C)	144,845,129,237	1,830,000,000	-	179,993,231,461	-	326,668,360,698
고정순자산(D=B-C)		6,742,277,957,876	357,461,597,237	1,016,735,656	437,976,414,642	-	7,538,732,705,411
특정순자산(E)		-	-	36,423,836,405	-	-	36,423,836,405
일반순자산(A-D-E)		363,539,834,385	121,550,930,150	-	43,194,497,710	-	528,285,262,245

18. 내부거래의 내역

18-1. 전출금(비용) 및 전입금(수익)

(단위: 원)

전출금	전입금	일반회계	기 타 특별회계	기 금	지방공기업 특별회계	계
	일반회계	-	8,098,377,000	11,052,082,000	968,977,170	20,119,436,170
기타특별회계	-	-	-	81,175,950	81,175,950	
기금	-	-	-	-	-	
지방공기업특별회계	-	-	-	-	-	
계	-	8,098,377,000	11,052,082,000	1,050,153,120	20,200,612,120	

18-2 지방공기업특별회계와의 자본거래

(단위: 원)

구분	일반회계	기 타 특별회계	기 금	계
공기업특별회계자본전출금(누계)	226,652,152,810	3,542,780,050	-	230,194,932,860
공기업특별회계자본전출금(당기분)	-	-	-	-

19. 금융리스

19-1. 금융리스 자산 및 부채의 세부내역

(단위: 원)

구 분		일반회계	기 타 특별회계	기 금	지방공기업 특별회계	계	
리스 자산	일반유형자산	집기비품	165,263,257	-	-	-	165,263,257
	계		165,263,257	-	-	-	165,263,257
리스 부채	유 동 부 채	유동성장기미지급금	70,293,329	-	-	-	70,293,329
	기타비유동부채	장 기 미 지 급 금	54,435,908	-	-	-	54,435,908
	계		124,729,237	-	-	-	124,729,237

19-2. 금융리스 계약의 세부내역

(단위: 원)

구 분		연이자율(%)	상환조건	부채잔액	리스회사	비고
일반회계	시군구행정정보시스템 노후화교체사업	3.68	3개월 선불	124,729,237	(주)HP파이낸셜	
	계			124,729,237		

19-3. 금융리스부채의 상환일정

(단위: 원)

연 도	일반회계	기타특별회계	기금회계	지방공기업 특별회계	계
2012년	70,293,329	-	-	-	70,293,329
2013년	54,435,908	-	-	-	54,435,908
계	124,729,237	-	-	-	124,729,237

20 출납폐쇄기간 중의 자금거래

20-1. 출납폐쇄기간 중 수입과 지출의 규모

(단위: 원)

구 분	수 입			지 출		
	총 액	출납폐쇄기간 금 액	구성 비율	총 액	출납폐쇄기간 금 액	구성비율
일 반 회 계	992,288,495,872	18,926,090,590	1.91	873,984,823,070	24,316,638,630	2.78
기타특별회계	117,213,544,320	2,761,741,1202	2.36	103,896,840,862	2,364,933,890	2.78
기 금				9,060,224,570	35,175,600	0.39
계	1,109,502,040,192	46,543,501,792		986,941,888,502	26,716,748,120	2.71

20-2. 출납폐쇄기간 중 검수되어 지급된 채무

(단위: 원)

구 분		일반회계	기타특별회계	기금	계
일 반 미지급금	국고보조금반납	2,318,490	-	-	2,318,490
	시도비보조금반납	927,390	-	-	927,390
	일 반 유 형 자 산	1,996,345,400	11,421,230	-	2,007,766,630
	주 민 편 의 시 설	3,714,754,500	1,025,946,480	-	4,740,700,980
	사 회 기 반 시 설	7,663,704,620	999,239,500	-	8,662,944,120
	기 타 자 산	357,232,130	-	35,175,600	392,407,730
	소 계	13,735,282,530	2,036,607,210	35,175,600	15,807,065,340
일 반 미지급 비 용	인 건 비	142,040,570	5,000,000	-	147,040,570
	운 영 비	2,601,340,610	320,762,330	-	2,922,102,940
	기 타 비 용	5,899,839,660	2,564,350	-	5,902,404,010
	소 계	8,643,220,840	328,326,680	0	8,971,547,520
유 동 성 장 기 미 지 급 금		-	-	-	-
유 동 성 장 기 차 입 부 채		-	-	-	-
퇴 직 급 여 총 당 부 채		1,938,135,260	-	-	1,938,135,260
계		24,316,638,630	2,364,933,890	35,175,600	26,716,748,120

20-3. 출납폐쇄기간 중 반납내역

(단위: 원)

구 분		일반회계	기타특별회계	기금	계
일 반 미지급금	국고보조금반납	-	-	-	
	시도비보조금반납	-	-	-	
	일 반 유 형 자 산	-	-	-	-
	주 민 편 의 시 설	-	-	-	-
	사 회 기 반 시 설	-	-	-	-
	기 타 자 산	-	-	-	-
	소 계	-	-	-	-
일 반 미지급 비 용	인 건 비	10,526,150	-	-	10,526,150
	운 영 비	399,746,670	-	-	399,746,670
	기 타 비 용	1,922,461,250	178,107,720	-	2,100,568,970
	소 계	2,332,734,070	178,107,720	-	2,510,841,790
유 동 성 장 기 미 지 급 금		-	-	-	-
유 동 성 장 기 차 입 부 채		-	-	-	-
퇴 직 급 여 총 당 부 채		-	-	-	-
계		2,332,734,070	178,107,720	-	2,510,841,790

20-4. 출납폐쇄기간 중 환부내역

(단위: 원)

구 분	일반회계	기타특별회계	기 금	내부거래	계
지 방 세 환부	63,599,580	-	-	-	63,599,580
세외수입 환부	6,771,170	1,526,250	-	-	8,297,420
계	70,370,750	1,526,250	-	-	71,897,000

21. 무상사용허가권이 부여된 기부채납자산

(단위: 원)

회계과목	자산명	장부가액	부여받은자	내용	존속기간
	해 당	사 항	없	음	

22. 세입세출외보관현금의 내역

(단위: 원)

구 분	일반회계	기 타 특별회계	기 금	지방공기업 특별회계	계
세입세출외단기보관현금	851,208,557			47,117,829	898,326,386
세입세출외장기보관현금	4,427,508,069				4,427,508,069
계	5,278,716,626	-	-	47,117,829	5,325,834,455

23. 지방공기업특별회계 원가정보

(단위: 원)

구 분		상 수 도 특별회계	하 수 도 특별회계	계
영업비용	정·배수관리비	34,372,607,610	2,751,194,104	37,123,801,714
	일반관리비	9,033,607,649	12,832,650,731	21,866,258,380
	급수공사비	1,875,521,824	-	1,875,521,824
	감가상각비	5,762,074,327	18,154,338,343	23,916,412,670
	기타영업비용	72,126,963	-	72,126,963
	소 계	51,115,938,373	33,738,183,178	84,854,121,551
영업외비용	이자비용	1,518,985,931	7,141,999,499	8,660,985,430
	운휴자산감가상각비	42,658,683	-	42,658,683
	기타영업외비용	3,237,731,868	522,200,847	3,759,932,715
	소 계	4,799,376,482	7,664,200,346	12,463,576,828
계	55,915,314,855	41,402,383,524	97,317,698,379	

IV. 필수보충정보

필수보충정보는 지방자치단체 회계기준에 관한 규칙 제42조의 규정에 따라 재무제표의 내용을 보완하고 정보이용자들이 이해를 돕기 위하여 필수적으로 제공되는 정보입니다.

1. 예산결산요약표

1-1. 세입결산총괄(2011 회계연도)

구분	예산액 ㉔	전년도 이월액㉕	예산현액 ㉖=㉔+㉕	징수 결정액㉗	수납총액
					㉘
합 계	1,163,946,336,000	85,470,990,970	1,249,417,326,970	1,366,939,030,514	1,273,578,413,048
일반회계	929,304,915,000	54,269,222,880	983,574,137,880	1,026,082,790,232	996,276,661,972
지방세수입	222,364,000,000		222,364,000,000	243,814,297,390	230,959,607,030
보통세	218,355,000,000		218,355,000,000	232,167,732,840	225,223,635,110
목적세				26,408,010	25,608,940
지난년도수입	4,009,000,000		4,009,000,000	11,620,156,540	5,710,362,980
세외수입	97,229,327,000	54,269,222,880	151,498,549,880	174,092,086,462	157,140,648,562
경상적세외수입	55,895,839,000		55,895,839,000	58,651,831,710	57,927,880,400
임시적세외수입	41,333,488,000	54,269,222,880	95,602,710,880	115,440,254,752	99,212,768,162
지방교부세	223,051,371,000		223,051,371,000	222,466,011,000	222,466,011,000
지방교부세	223,051,371,000		223,051,371,000	222,466,011,000	222,466,011,000
조정교부금및재정보전금	54,716,336,000		54,716,336,000	54,219,982,000	54,219,982,000
재정보전금	54,716,336,000		54,716,336,000	54,219,982,000	54,219,982,000
보조금	313,843,881,000		313,843,881,000	313,390,413,380	313,390,413,380
국고보조금등	242,353,178,000		242,353,178,000	242,108,664,400	242,108,664,400
시,도비보조금등	71,490,703,000		71,490,703,000	71,281,748,980	71,281,748,980
지방채및예치금회수	18,100,000,000		18,100,000,000	18,100,000,000	18,100,000,000
국내차입금	18,100,000,000		18,100,000,000	18,100,000,000	18,100,000,000
특별회계	234,641,421,000	31,201,768,090	265,843,189,090	340,856,240,282	277,301,751,076
공기업특별회계	131,625,772,000	25,828,599,460	157,454,371,460	163,313,095,952	160,085,101,766
상수도사업특별회계	83,416,030,000	22,407,159,940	105,823,189,940	109,202,266,284	106,521,703,218
하수도사업특별회계	48,209,742,000	3,421,439,520	51,631,181,520	54,110,829,668	53,563,398,548
기타특별회계	103,015,649,000	5,373,168,630	108,388,817,630	177,543,144,330	117,216,649,310
주택사업특별회계	90,000,000		90,000,000	964,812,990	180,967,400
의료보호기금특별회계	7,040,228,000		7,040,228,000	7,299,338,640	7,125,222,920
농촌소득금고특별회계	704,000,000		704,000,000	1,343,974,530	1,231,279,530
도시개발사업특별회계	78,171,303,000		78,171,303,000	85,188,179,180	85,096,568,980
교통사업특별회계	13,420,302,000	5,222,336,130	18,642,638,130	78,889,319,250	19,834,875,660
대지보상특별회계	1,577,688,000	150,832,500	1,728,520,500	1,746,144,420	1,746,144,420
기반시설특별회계	87,756,000		87,756,000	189,049,520	79,264,600
수질개선특별회계	1,924,372,000		1,924,372,000	1,922,325,800	1,922,325,800

(단위: 원)

수납액		미수납액 ㉓=㉑-㉒	미수납액처리		비율(%)	
과오납 반환액㉒	실제수납액 ㉓=㉑-㉒		결손처분	다음연도 이월액	㉓/㉑	㉓/㉒
3,154,652,080	1,270,423,760,968	96,515,269,546	7,456,850,870	89,058,418,676	101.7 %	92.9 %
2,865,815,710	993,410,846,262	32,671,943,970	4,657,319,310	28,014,624,660	101.0 %	96.8 %
2,683,531,120	228,276,075,910	15,538,221,480	3,338,051,710	12,200,169,770	102.7 %	93.6 %
1,483,438,490	223,740,196,620	8,427,536,220	1,978,710,990	6,448,825,230	102.5 %	96.4 %
23,360	25,585,580	822,430		822,430		96.9 %
1,200,069,270	4,510,293,710	7,109,862,830	1,359,340,720	5,750,522,110	112.5 %	38.8 %
182,284,590	156,958,363,972	17,133,722,490	1,319,267,600	15,814,454,890	103.6 %	90.2 %
18,445,170	57,909,435,230	742,396,480		742,396,480	103.6 %	98.7 %
163,839,420	99,048,928,742	16,391,326,010	1,319,267,600	15,072,058,410	103.6 %	85.8 %
	222,466,011,000				99.7 %	100.0 %
	222,466,011,000				99.7 %	100.0 %
	54,219,982,000				99.1 %	100.0 %
	54,219,982,000				99.1 %	100.0 %
	313,390,413,380				99.9 %	100.0 %
	242,108,664,400				99.9 %	100.0 %
	71,281,748,980				99.7 %	100.0 %
	18,100,000,000				100.0 %	100.0 %
	18,100,000,000				100.0 %	100.0 %
288,836,370	277,012,914,706	63,843,325,576	2,799,531,560	61,043,794,016	104.2 %	81.3 %
273,269,970	159,811,831,796	3,501,264,156	30,022,840	3,471,241,316	101.5 %	97.9 %
62,793,430	106,458,909,788	2,743,356,496	25,870,800	2,717,485,696	100.6 %	97.5 %
210,476,540	53,352,922,008	757,907,660	4,152,040	753,755,620	103.3 %	98.6 %
15,566,400	117,201,082,910	60,342,061,420	2,769,508,720	57,572,552,700	108.1 %	66.0 %
	180,967,400	783,845,590		783,845,590	201.1 %	18.8 %
3,870	7,125,219,050	174,119,590		174,119,590	101.2 %	97.6 %
	1,231,279,530	112,695,000		112,695,000	174.9 %	91.6 %
	85,096,568,980	91,610,200		91,610,200	108.9 %	99.9 %
15,562,530	19,819,313,130	59,070,006,120	2,769,508,720	56,300,497,400	106.3 %	25.1 %
	1,746,144,420				101.0 %	100.0 %
	79,264,600	109,784,920		109,784,920	90.3 %	41.9 %
	1,922,325,800				99.9 %	100.0 %

1-2. 세출결산총괄(2011 회계연도)

과 목	예산액 ㉠	예산성립후 증감액㉡	예산현액 ㉢=㉠+㉡	지출원인 행위액㉣
합 계	1,163,946,336,000	85,470,990,970	1,249,417,326,970	1,152,050,458,876
일 반 회 계	929,304,915,000	54,269,222,880	983,574,137,880	900,490,997,880
일반공공행정	87,649,340,000	2,424,282,810	90,073,622,810	84,497,888,620
공공질서및안전	3,351,175,000		3,351,175,000	2,213,265,240
교육	14,518,272,000		14,518,272,000	14,378,444,830
문화및관광	69,199,389,000	19,089,691,530	88,289,080,530	78,184,981,930
환경보호	55,406,296,000	2,595,932,390	58,002,228,390	54,970,643,410
사회복지	312,955,150,000	3,121,754,520	316,076,904,520	307,925,055,090
보건	12,388,370,000	140,000,000	12,528,370,000	12,197,038,270
농림해양수산	28,507,798,000	3,527,665,000	32,035,463,000	28,869,490,860
산업·중소기업	54,347,199,000	3,599,882,320	57,947,081,320	37,194,546,350
수송및교통	94,280,367,000	8,146,529,050	102,426,896,050	95,811,414,910
국토및지역개발	49,036,862,000	15,999,161,260	65,036,023,260	51,463,761,650
예비비	10,284,279,000	△4,375,676,000	5,908,603,000	
기타	137,380,418,000		137,380,418,000	132,784,466,720
특 별 회 계	234,641,421,000	31,201,768,090	265,843,189,090	251,559,460,996
공기업특별회계	131,625,772,000	25,828,599,460	157,454,371,460	147,192,733,324
상수도사업특별회계	83,416,030,000	22,407,159,940	105,823,189,940	97,919,600,260
하수도사업특별회계	48,209,742,000	3,421,439,520	51,631,181,520	49,273,133,064
기타특별회계	103,015,649,000	5,373,168,630	108,388,817,630	104,366,727,672
주택사업특별회계	90,000,000		90,000,000	76,971,700
의료보호기금특별회계	7,040,228,000		7,040,228,000	6,541,816,632
농촌소득금고특별회계	704,000,000		704,000,000	653,120,000
도시개발사업특별회계	78,171,303,000		78,171,303,000	78,051,027,720
교통사업특별회계	13,420,302,000	5,222,336,130	18,642,638,130	16,522,788,710
대지보상특별회계	1,577,688,000	150,832,500	1,728,520,500	606,593,000
기반시설특별회계	87,756,000		87,756,000	
수질개선특별회계	1,924,372,000		1,924,372,000	1,914,409,910

(단위: 원)

지출액 ㉠	다음연도 이월액㉡				집행잔액 ㉢-㉠-㉡
	계	명시이월	사고이월	계속비이월	
1,098,440,773,356	114,985,867,220	48,790,522,550	9,620,964,600	56,574,380,070	35,990,686,394
873,984,823,070	79,289,500,450	47,768,289,000	8,827,429,150	22,693,782,300	30,299,814,360
83,928,981,470	2,263,712,790	1,694,260,760	569,452,030		3,880,928,550
2,050,742,650	1,121,666,590	959,144,000	162,522,590		178,765,760
14,378,444,830					139,827,170
69,342,684,140	16,660,165,470	8,801,324,920	2,609,205,880	5,249,634,670	2,286,230,920
54,410,148,460	2,049,847,600	1,484,326,000	565,521,600		1,542,232,330
306,564,998,240	2,245,839,650	980,111,000	1,265,728,650		7,266,066,630
12,197,038,270					331,331,730
28,317,696,540	3,095,628,360	2,667,426,000	428,202,360		622,138,100
35,955,402,380	20,865,753,920	20,128,570,390	737,183,530		1,125,925,020
90,531,624,550	10,545,779,170	7,290,433,230	1,230,990,850	2,024,355,090	1,349,492,330
43,522,810,820	20,441,106,900	3,762,692,700	1,258,621,660	15,419,792,540	1,072,105,540
					5,908,603,000
132,784,250,720					4,596,167,280
224,455,950,286	35,696,366,770	1,022,233,550	793,535,450	33,880,597,770	5,690,872,034
120,559,109,424	34,260,918,960		380,321,190	33,880,597,770	2,634,343,076
74,176,927,170	30,049,841,200		179,097,640	29,870,743,560	1,596,421,570
46,382,182,254	4,211,077,760		201,223,550	4,009,854,210	1,037,921,506
103,896,840,862	1,435,447,810	1,022,233,550	413,214,260		3,056,528,958
76,971,700					13,028,300
6,541,816,632					498,411,368
653,120,000					50,880,000
77,877,787,460	173,240,260		173,240,260		120,275,280
16,226,142,160	296,646,550	56,672,550	239,974,000		2,119,849,420
606,593,000	965,561,000	965,561,000			156,366,500
					87,756,000
1,914,409,910					9,962,090

2. 재정운영보고서(성질별)

당해연도 2011년1월 1일부터 2011년 12월 31일까지
 직전연도 2010년1월 1일부터 2010년 12월 31일까지

전주시

과 목	당해연도(2011년)					
	일반회계	기타특별회계	기금회계	지방공기업 특별회계	내부거래	계
I. 인건비	145,949,454,441	1,395,117,763	-	8,115,843,211		155,460,415,415
급여	88,097,341,300	-	-	5,286,506,080		93,383,847,380
복리후생비	18,112,462,890	83,301,000	-	865,471,370		19,061,235,260
기타인건비	37,042,945,270	1,125,225,460	-	1,865,945,940		40,034,116,670
퇴직급여	2,696,704,981	186,591,303	-	97,919,821		2,981,216,105
II. 운영비	125,079,388,203	5,160,298,713	3,079,783,900	59,190,775,597		192,510,246,413
도서구입및인쇄비	1,226,099,590	74,711,900	-	-		1,300,811,490
소모품비	6,902,856,900	266,950,475	3,095,400	301,070,580		7,473,973,355
홍보및광고비	1,521,589,880	28,067,000	6,000,000	-		1,555,656,880
지급수수료	5,900,619,660	731,792,760	1,120,350,670	148,855,874		7,901,618,964
일반유형자산수선유지비	2,516,368,240	150,137,000	-	-		2,666,505,240
주민편의시설수선유지비	1,422,608,730	73,735,900	3,036,000	-		1,499,380,630
사회기반시설수선유지비	3,800,732,040	181,903,820	484,049,420	4,255,213,590		8,721,898,870
기타자산수선유지비	474,054,550	6,840,000	-	-		480,894,550
교육훈련비	689,289,520	1,724,000	-	-		691,013,520
제세공과금	7,339,984,205	2,412,730,030	1,076,063,230	1,547,288,850		12,376,066,315
보험료및공제료	919,537,060	8,623,098	-	-		928,160,158
임차료	2,256,925,870	-	-	-		2,256,925,870
출장비	3,191,335,090	156,599,430	47,581,000	138,835,880		3,534,351,400
연구개발비	780,021,980	223,158,000	-	-		1,003,179,980
이자비용	6,221,884,983	674,304,730	-	8,660,985,430		15,557,175,143
업무추진비	1,131,478,210	8,172,500	-	26,240,150		1,165,890,860
행사비	5,670,955,160	-	-	10,776,480		5,681,731,640
의회비	1,793,343,225	-	-	-		1,793,343,225
위탁대행사업비	62,396,911,870	-	-	11,929,308,180		74,326,220,050
예술단운동부운영비	868,188,100	-	244,230,780	-		1,112,418,880
주민자치활동운영비	4,520,656,940	-	-	-		4,520,656,940
징수교부금						

2. 재정운영보고서(성질별)

당해연도 2011년1월 1일부터 2011년 12월 31일까지
 직전연도 2010년1월 1일부터 2010년 12월 31일까지

(단위 : 원)

직전연도(2010년)					
일반회계	기타특별회계	기금회계	지방공기업 특별회계	내부거래	계
149,446,455,504	1,511,737,889	399,000	8,179,457,971	0	159,138,050,364
84,045,510,540	0	0	5,797,646,070	0	89,843,156,610
17,087,836,590	73,797,160	0	925,572,620	0	18,087,206,370
43,574,123,390	1,030,389,180	399,000	1,349,890,753	0	45,954,802,323
4,738,984,984	407,551,549	0	106,348,528	0	5,252,885,061
118,023,668,149	4,229,014,794	3,235,202,720	58,034,918,903	0	183,522,804,566
1,312,453,078	47,986,000	0	0	0	1,360,439,078
8,326,317,790	260,680,010	584,242,690	1,035,082,197	0	10,206,322,687
1,512,060,690	56,075,200	10,000,000	0	0	1,578,135,890
2,824,203,420	680,041,100	2,005,393,230	431,357,580	0	5,940,995,330
1,623,122,780	292,887,440	0	0	0	1,916,010,220
3,959,691,180	7,066,440	0	0	0	3,966,757,620
1,863,467,070	34,521,870	15,841,200	4,616,179,030	0	6,530,009,170
663,013,050	159,247,000	0	0	0	822,260,050
701,567,070	2,244,000	0	0	0	703,811,070
6,153,362,760	1,160,541,920	213,500	536,164,150	0	7,850,282,330
697,363,975	10,533,984	0	0	0	707,897,959
1,302,019,250	0	0	6,559,051,000	0	7,861,070,250
3,116,957,810	129,171,600	43,334,200	140,248,980		3,429,712,590
2,119,591,220	284,874,090	398,000,000	0	0	2,802,465,310
6,317,262,186	946,972,320	0	1,447,005,636	0	8,711,240,142
1,144,941,520	0	0	28,276,690	0	1,173,218,210
5,969,909,310	0	0	6,748,000		5,976,657,310
1,663,941,810	0	0	0	0	1,663,941,810
58,572,719,610	0	0	12,196,327,510	0	70,769,047,120
688,309,650	0	48,340,000	0	0	736,649,650
4,622,132,270	0	0	0	0	4,622,132,270
0	0	0	0	0	0

2. 재정운영보고서(성질별)

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

전주시

과 목	당해연도(2011년)					계
	일반회계	기타특별회계	기금회계	지방공기업 특별회계	내부거래	
연료비	1,363,053,330	64,993,200	-	-	-	1,428,046,530
원 정수구입비	1,539,980	-	-	30,987,202,360	-	30,988,742,340
용지 주택매출원가	-	-	-	-	-	-
기타운영비	2,169,353,090	95,854,870	95,377,400	1,184,998,223	-	3,545,583,583
III. 정부간이전비용	13,834,425,830	4,842,751,000	-	1,502,160,000	-	20,179,336,830
시도비보조금	-	-	-	-	-	-
조정교부금	-	-	-	-	-	-
재정보전금	-	-	-	2,160,000	-	2,160,000
지방자치단체간부담금	218,401,020	4,842,751,000	-	1,500,000,000	-	6,561,152,020
국가에대한부담금	65,737,610	-	-	-	-	65,737,610
교육비특별회계전출금	-	-	-	-	-	-
교육기관운영비보조금	13,550,287,200	-	-	-	-	13,550,287,200
IV. 민간등이전비용	423,383,747,880	1,731,482,567	3,748,144,010	928,564,540	(20,200,612,120)	409,591,326,877
민간보조금	365,768,977,110	834,477,127	1,854,581,000	928,344,540	-	369,386,379,777
민간장학금	451,262,880	-	28,367,200	-	-	479,630,080
이차보전금	82,267,870	-	1,865,195,810	-	-	1,947,463,680
출연금	14,656,873,640	-	-	-	-	14,656,873,640
전출금비용	34,694,945,700	896,828,230	-	-	(20,200,612,120)	15,391,161,810
지방공공기관보조금	75,300,000	-	-	-	-	75,300,000
기타이전비용	7,654,120,680	177,210	-	220,000	-	7,654,517,890
V. 기타비용	51,058,095,652	4,776,110,257	3,067,334	27,580,355,031	-	83,417,628,274
자산처분손실	52,388,800	-	-	-	-	52,388,800
자산감액손실	632,987,692	1,292,930	-	3,014,564,749	-	3,648,845,371
일반유형자산감가상각비	8,855,364,693	438,582,543	341,000	-	-	9,294,288,236
주민편의시설감가상각비	25,377,939,925	697,709,547	-	-	-	26,075,649,472
사회기반시설감가상각비	9,443,366,448	12,939,552	2,143,599	23,672,619,418	-	33,131,069,017
무형자산상각비	1,856,689,681	39,128,500	-	286,451,935	-	2,182,270,116
대손상각비	4,839,358,413	3,455,891,965	582,735	72,126,963	-	8,367,960,076
기타비용	-	130,565,220	-	534,591,966	-	665,157,186
VI. 비용총계	759,305,112,006	17,905,760,300	6,830,995,244	97,317,698,379	(20,200,612,120)	861,158,953,809

2. 재정운영보고서(성질별)

당해연도 2011년1월 1일부터 2011년 12월 31일까지
 직전연도 2010년1월 1일부터 2010년 12월 31일까지

(단위 : 원)

직전연도(2010년)					
일반회계	기타특별회계	기금회계	지방공기업 특별회계	내부거래	계
1,045,954,380	54,413,960	0	0	0	1,100,368,340
126,000	0	0	31,038,478,130	0	31,038,604,130
0	0	0	0	0	0
1,823,180,270	101,757,860	129,837,900	0	0	2,054,776,030
8,121,593,500	4,550,760,000	0	500,000,000	0	13,172,353,500
0	0	0	0	0	0
0	0	0	0	0	0
0	0	0	0	0	0
188,757,040	4,550,760,000	0	500,000,000	0	5,239,517,040
2,672,529,540	0	0	0	0	2,672,529,540
0	0	0	0	0	0
5,260,306,920	0	0	0	0	5,260,306,920
389,032,865,700	2,235,637,120	5,602,330,580	124,359,500	-20,642,265,930	376,352,926,970
336,497,429,880	747,028,490	3,868,132,000	122,655,500	0	341,235,245,870
531,707,900	0	24,231,400	0	0	555,939,300
1,220,000	0	1,709,967,180	0	0	1,711,187,180
12,540,534,090	0	0	0	0	12,540,534,090
32,303,486,440	1,461,758,630	0	0	-20,642,265,930	13,122,979,140
420,759,570	0	0	0	0	420,759,570
6,737,727,820	26,850,000	0	1,704,000	0	6,766,281,820
51,356,877,757	3,853,490,033	2,505,597	17,583,552,448	0	72,796,425,835
0	0	0	0	0	0
0	0	0	0	0	0
7,868,454,830	429,307,590	341,000	0	0	8,298,103,420
21,908,871,972	557,440,668	0	0	0	22,466,312,640
9,323,357,087	5,007,883	1,753,600	16,941,721,173	0	26,271,839,743
2,306,410,990	43,816,470	0	286,451,935	0	2,636,679,395
8,062,081,358	2,521,475,052	410,997	206,226,990	0	10,790,194,397
1,887,701,520	296,442,370	0	149,152,350	0	2,333,296,240
715,981,460,610	16,380,639,836	8,840,437,897	84,422,288,822	-20,642,265,930	804,982,561,235

2. 재정운영보고서(성질별)

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

전주시

과 목	당해연도(2011년)					
	일반회계	기타특별회계	기금회계	지방공기업 특별회계	내부거래	계
VII. 자체조달수익	298,330,101,677	63,479,296,929	3,740,021,445	81,684,510,407	-	447,233,930,458
지방세수익	232,868,750,260	-	-	-	-	232,868,750,260
경상세외수익	54,046,361,390	51,571,621,759	1,024,925,525	81,684,510,407	-	188,327,419,081
임시세외수익	11,414,990,027	11,907,675,170	2,715,095,920	-	-	26,037,761,117
VIII. 정부간이전수익	587,119,151,600	2,856,713,722	156,000,000	132,000,000	-	590,263,865,322
지방교부세수익	222,466,011,000	-	-	-	-	222,466,011,000
조정교부금수익	-	-	-	-	-	-
재정보전금수익	54,219,982,000	-	-	-	-	54,219,982,000
국고보조금수익	239,743,365,690	1,896,617,000	-	132,000,000	-	241,771,982,690
시도비보조금수익	69,218,888,330	960,096,722	156,000,000	-	-	70,334,985,052
시도비보조금반환금수익	-	-	-	-	-	-
자치단체간부담금수익	1,470,904,580	-	-	-	-	1,470,904,580
기타정부간이전수익	-	-	-	-	-	-
IX. 기타수익	426,589,214	8,102,744,681	11,052,082,000	1,414,877,890	(20,200,612,120)	795,681,665
전입금수익	-	8,098,377,000	11,052,082,000	1,050,153,120	(20,200,612,120)	-
기부금수익	400,000,000	-	-	-	-	400,000,000
외화환산이익	-	-	-	-	-	-
외환차익	-	-	-	-	-	-
대손충당금환입	1,589,729	4,367,681	-	7,663,120	-	13,620,530
퇴직급여충당부채환입	-	-	-	-	-	-
자산감액손실환입	-	-	-	-	-	-
기타수익	24,999,485	-	-	357,061,650	-	382,061,135
X. 수익총계	885,875,842,491	74,438,755,332	14,948,103,445	83,231,388,297	(20,200,612,120)	1,038,293,477,445
XI. 운영차액(X-VI)	126,570,730,485	56,532,995,032	8,117,108,201	(14,086,310,082)	-	177,134,523,636

2. 재정운영보고서(성질별)

당해연도 2011년1월 1일부터 2011년 12월 31일까지
 직전연도 2010년1월 1일부터 2010년 12월 31일까지

(단위 : 원)

직전연도(2010년)					
일반회계	기타특별회계	기금회계	지방공기업 특별회계	내부거래	계
266,190,015,914	27,857,395,973	4,618,603,513	71,904,813,312	0	370,570,828,712
222,107,056,910	0	0	0	0	222,107,056,910
31,444,034,061	16,231,547,083	683,902,823	71,821,163,312	0	120,180,647,279
12,638,924,943	11,625,848,890	3,934,700,690	83,650,000	0	28,283,124,523
536,041,612,045	2,160,531,310	0	0	0	538,202,143,355
211,891,046,000	0	0	0	0	211,891,046,000
0	0	0	0	0	0
41,191,208,000	0	0	0	0	41,191,208,000
215,422,793,735	877,645,000	0	0	0	216,300,438,735
66,490,279,390	1,282,886,310	0	0	0	67,773,165,700
0	0	0	0	0	0
1,046,284,920	0	0	0	0	1,046,284,920
0	0	0	0	0	0
926,923,921	9,477,746,091	9,693,727,434	2,719,981,505	-20,642,265,930	2,176,113,021
124,512,000	8,878,850,000	9,693,543,000	2,465,318,850	-20,642,265,930	519,957,920
200,000,000	0	0	38,000,000	0	238,000,000
0	0	0	0	0	0
0	0	0	0	0	0
602,211,921	598,896,091	184,434	0	0	1,201,292,446
0	0	0	0	0	0
0	0	0	0	0	0
200,000	0	0	216,662,655	0	216,862,655
803,158,551,880	39,495,673,374	14,312,330,947	74,624,794,817	-20,642,265,930	910,949,085,088
87,177,091,270	23,115,033,538	5,471,893,050	-9,797,494,005	0	105,966,523,853

3. 관리책임자산명세서

구 분	내 역	자 산 명	관리부서	비 고
유산자산	유 형 문 화 재	경기전 외 19종	전통문화과	
	무 형 문 화 재	가야금 산조 및 병창 외 32종	전통문화과	
	사 적 및 명 승	전동성당 외 3종	전통문화과	
	민 속 자 료	예종대왕태실 및 비 외 1종	전통문화과	
	문 화 재 자 료	동고사 외 13종	전통문화과	
	기 념 물	조경단 외 9종	전통문화과	
자연자원	전 시 물	포유류 46종 224	전주동물원	904,690,000
		조류 46종 248수	전주동물원	65,265,000
		파충류 3종 6두	전주동물원	7,200,000
		어류 10종 195두	전주동물원	12,120,000
	천 연 기 념 물	삼천동 곰솔	전통문화과	
기타관리 책임자산	국 유 재 산	토지	재무과	657,168.2㎡ (989필지)
	도 유 재 산	토지	재무과	117,916.8㎡ (98필)

※ 유산자산 등은 지방자치단체에 관리책임이 부여된 것에 한함

4. 예산회계와 재무회계의 차이에 대한 명세서

2011년 1월 1일부터 2011년 12월 31일까지

(단위: 원)

구분	일반회계	기타 특별회계	기금회계	공기업 특별회계	내부거래	계
I. 2011회계연도 세출액	873,984,823,070	103,896,840,862	43,836,240,090	120,559,109,424	20,200,612,120	1,122,076,401,326
II. 세출 조정사항	(114,679,711,064)	(85,991,080,562)	(37,005,244,846)	(23,241,411,045)	-	(260,917,447,517)
1. 자금유출이 없는 비용	53,671,056,307	4,945,368,138	3,067,334	27,191,837,846	-	85,811,329,625
자산처분손실	52,388,800	-	-	-	-	52,388,800
자산감액손실	632,987,692	1,292,930	-	3,014,564,749	-	3,648,845,371
감가상각비	45,533,360,747	1,188,360,142	2,484,599	23,959,071,353	-	70,683,276,841
대손상각비	4,839,358,413	3,455,891,965	582,735	72,126,963	-	8,367,960,076
퇴직급여	2,696,704,981	186,591,303	-	97,919,821	-	2,981,216,105
기타 자금유출이 없는 비용	-	113,623,310	-	502,952,096	-	616,575,406
발생주의 기간비용 조정사항	(83,744,326)	(391,512)	-	(454,797,136)	-	(538,932,974)
2. 자산취득으로 인한 자금 유출액	(136,113,272,024)	(66,899,996,160)	(2,203,452,360)	(41,171,038,260)	-	(246,387,758,804)
판매용 부동산 등 취득	(469,764,784)	-	-	-	-	(469,764,784)
장 단기금융자산 회수	(1,844,131,450)	(650,000,000)	(97,000,000)	-	-	(2,591,131,450)
일반유형자산 취득	(12,328,910,830)	(145,953,600)	-	-	-	(12,474,864,430)
주민편의시설 취득	(43,242,983,620)	(7,329,172,690)	-	-	-	(50,572,156,310)
사회기반시설 취득	(72,402,463,720)	(57,019,289,820)	(2,071,276,760)	(41,171,038,260)	-	(172,664,068,560)
기타 자산취득으로 인한 자금 유출	(5,825,017,620)	(1,755,580,050)	(35,175,600)	-	-	(7,615,773,270)
3. 부채 상환으로 인한 자금 유출액	(32,237,495,347)	(24,036,452,540)	-	(9,262,210,631)	-	(65,536,158,518)
차입부채 상환	(21,576,800,000)	(23,200,000,000)	-	(9,228,137,971)	-	(54,004,937,971)
보조금 집행잔액 부채 상환	(4,400,834,840)	(720,180,000)	-	-	-	(5,121,014,840)
퇴직금 지급	(6,106,500,760)	(116,272,540)	-	(34,072,660)	-	(6,256,845,960)
기타 부채상환으로 인한 자금 유출	(153,359,747)	-	-	-	-	(153,359,747)
4. 순자산감소로 인한 자금 유출액	-	-	-	-	-	-
자본잉여금 반납	-	-	-	-	-	-
5. 기금예치로 인한 자금 유출액	-	-	(34,804,859,820)	-	-	(34,804,859,820)
기금예치금의 적립	-	-	(34,804,859,820)	-	-	(34,804,859,820)
III. 재정운영보고서의 비용(I+II)	759,305,112,006	17,905,760,300	6,830,995,244	97,317,698,379	(20,200,612,120)	861,158,953,809
IV. 2011회계연도 세입액	993,410,846,262	117,201,082,910	43,836,240,090	159,811,831,796	(20,200,612,120)	1,294,059,388,938

IV. 필수보충정보

구 분	일반회계	기 타 특별회계	기금회계	공 기 업 특별회계	내부거래	계
V. 세입조정사항	(107,535,003,771)	(42,762,327,578)	(28,888,136,645)	(76,580,443,499)	-	(255,765,911,493)
1. 전년도 순세계잉여금 및 이월금	(87,816,658,421)	(11,503,135,090)	(27,252,168,670)	(32,156,936,339)	-	(158,728,898,520)
2. 자금유입이 없는 수익	9,520,465,960	2,125,051,750	429,865,035	170,077,070	-	12,245,459,815
징수결정액과 수납액의 차이	4,603,576,369	2,086,636,290	-	47,961,460	-	6,738,174,119
자산처분이익	4,896,814,427	-	-	-	-	4,896,814,427
대손충당금환입	1,589,729	4,367,681	-	7,663,120	-	13,620,530
퇴직급여충당부채환입	-	-	-	-	-	-
자산감액손실환입	-	-	-	-	-	-
기타 자금유입이 없는 수익	24,999,485	30,759,040	1,123,660	161,920	-	57,044,105
발생주의 기간수익 조정사항	(6,514,050)	3,288,739	428,741,375	114,290,570	-	539,806,634
3. 자산 처분으로 인한 자금 유입액	(6,710,651,950)	(32,889,371,960)	(40,867,440)	-	-	(39,640,891,350)
재고자산 판매	(4,554,398,770)	(28,449,289,110)	-	-	-	(33,003,687,880)
장 단기융자금 회수	-	(413,521,980)	(40,867,440)	-	-	(454,389,420)
일반유형자산 처분	(2,075,761,080)	(4,026,560,870)	-	-	-	(6,102,321,950)
기타 자산처분으로 인한 자금 유입	(80,492,100)	-	-	-	-	(80,492,100)
4. 부채 증가로 인한 자금 유입액	(22,528,159,360)	(494,872,278)	(2,024,965,570)	(10,000,000,000)	-	(35,047,997,208)
차입부채 증가	(18,100,000,000)	-	(2,024,965,570)	(10,000,000,000)	-	(30,124,965,570)
보조금 집행잔액 부채 증가	(4,428,159,360)	(494,872,278)	-	-	-	(4,923,031,638)
기타 부채증가로 인한 자금 유입	-	-	-	-	-	-
5. 순자산증가로 인한 자금 유입액	-	-	-	(34,593,584,230)	-	(34,593,584,230)
자본잉여금 수입	-	-	-	(34,593,584,230)	-	(34,593,584,230)
VI. 재정운영보고서의 수익(IV+V)	885,875,842,491	74,438,755,332	14,948,103,445	83,231,388,297	(20,200,612,120)	1,038,293,477,445
VI. 재정운영보고서의 운영차액(VI-III)	126,570,730,485	56,532,995,032	8,117,108,201	(14,086,310,082)	-	177,134,523,636

V. 부속명세서

부속명세서는 지방자치단체 회계기준에 관한 규칙 제43조의 규정에 따라 재무제표에 표시된 회계과목에 대한 세부내역을 명시하여 추가적인 정보를 제공하기 위한 것입니다.

1. 일반유형자산명세서

2011. 12. 31 현재

(단위 : 원)

회계구분	과목명	기초잔액	증가액	감소액		기말잔액
				감가상각비	기타(처분액)	
일반회계	토지	257,582,330,054	42,848,154,413	-	25,342,033,538	275,088,450,929
	입목	5,652,049,895	744,283,000	-	-	6,396,332,895
	건물	48,189,281,802	5,433,463,590	2,324,783,364	18,303,741	51,279,658,287
	건축물	5,311,509,285	4,858,934,060	1,438,778,508	-	8,731,664,837
	기계장치	1,077,859,136	541,722,160	287,846,297	-	1,331,734,999
	차량운반구	2,507,917,101	987,459,070	857,806,993	19,000	2,637,550,178
	집기비품	8,702,991,951	5,321,323,031	5,630,672,346	691,895,173	7,701,747,463
	기타일반유형자산	4,120,298,180	1,028,213,060	1,008,251,261	-	4,140,259,979
	건설중인일반유형자산	5,013,533,380	17,615,400	-	3,847,809,400	1,183,339,380
	소계	338,157,770,784	61,781,167,784	11,548,138,769	29,900,060,852	358,490,738,947
기타특별회계	의료보호기금특별회계	1,275,283	-	830,286	-	444,997
	도시개발특별회계	15,121,328	860,760,600	3,190,566	820,192,930	52,498,432
	교통사업특별회계	1,347,040,260	133,628,000	428,828,891	-	1,051,839,369
	기반시설특별회계	11,803,000	-	2,360,600	-	9,442,400
	대지보상특별회계	54,670,967	101,535,960	3,372,200	112,147,360	40,687,367
	소계	1,429,910,838	1,095,924,560	438,582,543	932,340,290	1,154,912,565
기금	재난관리기금	2,699,584	-	341,000	-	2,358,584
	소계	2,699,584	-	341,000	-	2,358,584
계		339,590,381,206	62,877,092,344	11,987,062,312	30,832,401,142	359,648,010,096

2. 주민편의시설명세서

2011.12.31현재

(단위 : 원)

회계구분	과목명	기초잔액	증가액	감소액		기말잔액
				감가상각비	기타(처분액)	
일반회계	도서관	26,033,015,415	8,784,020,540	1,462,953,273	1,072,416,716	32,281,665,966
	주차장	28,685,668,083	17,614,816,184	325,709,841	14,416,531,784	31,558,242,642
	공원	130,286,742,911	14,441,448,980	1,727,621,503	64,579,250	142,935,991,138
	박물관 및 미술관	6,625,787,561	3,423,370,670	257,064,429	4,811,281	9,787,282,521
	동물원	11,011,303,511	144,847,920	176,408,661	9,000	10,979,733,770
	문화 및 관광 시설	115,495,091,382	13,753,164,380	3,472,514,198	26,066,221,815	99,709,519,749
	체육 시설	515,581,416,672	9,895,333,720	11,767,664,736	574,834,189	513,134,251,467
	사회복지 시설	127,504,541,733	1,820,212,534	2,566,203,949	689,394	126,757,860,924
	의료 시설	11,983,760,688	282,400,170	441,166,237	221,939	11,824,772,682
	기타 주민 편의 시설	17,980,024,371	14,819,498,200	3,384,180,903	436,345,136	28,978,996,532
	건설중인 주민 편의 시설	31,810,994,420	13,814,141,330	-	9,926,404,300	35,698,731,450
	소계	1,022,998,346,747	98,793,254,628	25,581,487,730	52,563,064,804	1,043,647,048,841
	기타특별회계	도시개발특별회계	63,859,106,922	94,563,000	207,375,951	94,563,000
교통사업특별회계		20,711,727,403	7,329,172,690	477,472,808	-	27,563,427,285
대지보상특별회계		63,022,074	-	12,860,788	-	50,161,286
기반시설특별회계		351,376,950	-	-	-	351,376,950
소계		84,985,233,349	7,423,735,690	697,709,547	94,563,000	91,616,696,492
계	1,107,983,580,096	106,216,990,318	26,279,197,277	52,657,627,804	1,135,263,745,333	

3. 사회기반시설명세서

2011. 12. 31현재

(단위 : 원)

회계구분	과목명	기초잔액	증가액	감소액		기말잔액
				감가상각비	기타(처분액)	
일반회계	도로	4,934,260,916,325	157,710,078,816	-	43,395,257,410	5,048,575,737,731
	상수도시설	-	200,358,830	16,871,701	3,040	183,484,089
	수질정화시설	657,139,615	253,692,930	200,654,574	1,705,440	708,472,531
	하천부속시설	48,154,088,256	3,529,122,400	-	5,852,760	51,677,357,896
	폐기물처리시설	162,095,926,586	18,122,109,081	8,796,068,693	6,959,441,819	164,462,525,155
	재활용시설	5,149,646,252	190	138,961,862	127,843,100	4,882,841,480
	농수산기반시설	36,624,067,746	3,666,878,540	39,412,961	-	40,251,533,325
	기타사회기반시설	66,132,571,455	6,845,814,660	251,396,657	-	72,726,989,458
	건설중인사회기반시설	94,418,217,330	22,501,584,520	-	18,559,741,380	98,360,060,470
	소계	5,347,492,573,565	212,829,639,967	9,443,366,448	69,049,844,949	5,481,829,002,135
기타특별회계	도시개발특별회계	183,862,476,381	52,735,613,550	5,007,886	95,425,500	236,497,656,545
	교통사업특별회계	17,422,378,182	3,984,836,460	7,931,666	-	21,399,282,976
	대지보상특별회계	6,532,093,130	466,292,700	-	5,663,000	6,988,634,830
	기반시설특별회계	1,692,760,960	-	-	90,005,500	1,602,755,460
	소계	209,509,708,653	57,186,742,710	12,939,552	191,094,000	266,488,329,811
기금회계	재난관리기금	935,033,881	46,311,190	2,143,599	-	979,201,472
	소계	935,033,881	46,311,190	2,143,599	-	979,201,472
공기업특별회계	상수도특별회계	129,932,360,526	59,910,498,551	5,518,281,075	38,471,482,756	189,423,549,236
	하수도특별회계	278,711,606,376	165,886,578,213	18,154,338,343	-	426,443,846,246
	소계	408,643,966,902	225,797,076,764	23,672,619,418	38,471,482,756	615,867,395,482
계	5,966,581,283,001	495,859,770,631	33,131,069,017	107,712,421,705	6,365,163,928,900	

4. 감가상각명세서

2011. 12. 31현재

(단위 : 원)

구분	과 목 명	기초잔액	당기상각액	당기감소액	기말잔액	
일반회계	일반유형자산	건 물	21,844,311,826	2,252,967,227	(70,508,728)	24,167,787,781
		구 축 물	5,251,929,469	1,438,778,508	-	6,690,707,977
		기 계 장 치	572,707,494	287,846,297	-	860,553,791
		차 량 운 반 구	7,676,666,488	857,806,993	225,341,530	8,309,131,951
		집 기 비 품	19,922,181,785	3,009,714,407	(2,533,774,826)	25,465,671,018
		기타일반유형자산	1,268,751,890	1,008,251,261	-	2,277,003,151
		계	56,536,548,952	8,855,364,693	2,378,942,024	67,770,855,669
	주민편의시설	도 서 관	10,968,712,210	1,462,953,273	799,274	12,430,866,209
		주 차 장	336,356,729	325,709,841	-	662,066,570
		공 원	2,755,209,377	1,727,621,503	-	4,482,830,880
		박물관및미술관	457,963,286	257,064,429	2,179,469	712,848,246
		동 물 원	9,300,470,879	176,408,661	5,680,420	9,471,199,120
		문화및관광시설	11,831,397,598	3,472,514,198	722,525	15,303,189,271
		체 육 시 설	84,615,699,383	11,766,627,526	2,073,128	96,380,253,781
		사 회 복 지 시 설	20,608,290,284	2,516,479,183	(49,724,766)	23,174,494,233
		의 료 시 설	3,824,573,319	401,252,208	(24,318,008)	4,250,143,535
		기타주민편의시설	2,305,194,817	3,271,309,103	(112,834,306)	5,689,338,226
		계	147,003,867,882	25,377,939,925	(175,422,264)	172,557,230,071
	사회기반시설	상 수 도 시 설	-	16,871,701	-	16,871,701
		수 질 정 화 시 설	114,250,295	200,654,574	-	314,904,869
		폐기물처리시설	34,418,779,127	8,796,068,693	-	43,214,847,820
		재 활 용 시 설	4,527,024,778	138,961,862	-	4,665,986,640
		농수산기반시설	104,854,862	39,412,961	-	144,267,823
		기타사회기반시설	2,946,148,769	251,396,657	-	3,197,545,426
		계	42,111,057,831	9,443,366,448	0	51,554,424,279
	소 계	245,651,474,665	43,676,671,066	(2,554,364,288)	291,882,510,019	

구분	과 목 명		기초잔액	당기상각액	당기감소액	기말잔액	
기타 특별 회계	의료보호	집기비품	15,553,177	830,286	-	16,383,463	
	도시개발	건축물	222,738	2,672,866	-	2,895,604	
		집기비품	19,473,854	517,700	(707,070)	19,284,484	
		주차장	1,962,907	4,605,462	-	6,568,369	
		공원	585,085,256	202,770,489	-	787,855,745	
		기타사회기반시설	13,354,359	5,007,886	-	18,362,245	
		교통사업	건축물	504,420,682	188,803,334	-	693,224,016
	기계장치		1,296,738	8,203,983	-	9,500,721	
	차량운반구		458,291,059	87,974,599	-	546,265,658	
	집기비품		428,548,115	127,450,675	-	555,998,790	
	기타일반유형자산		10,930,866	16,396,300	-	27,327,166	
	주차장		770,432,898	397,818,698	-	1,168,251,596	
	공원		184,588,243	43,287,785	-	227,876,028	
	기타주민편의시설		69,553,182	44,297,991	-	113,851,173	
	대지보상	건축물	562,033	3,372,200		3,934,233	
		기타주민편의시설	1,281,866	12,860,788		14,142,654	
	기반시설	건축물	-	2,360,600		2,360,600	
	소 계			3,065,557,973	1,149,231,642	(707,070)	4,214,082,545
	기 금 회 계	재난관리	집기비품	701,416	341,000		1,051,416
			기타사회기반시설	4,383,999	2,143,599		6,527,598
소 계			5,085,415	2,484,599		7,579,014	
공기업 특별 회계	상 수 도	상수도	64,061,817,295	5,518,281,075	(11,965,859,361)	57,614,239,009	
	하 수 도	수질정화	143,623,791,492	21,075,333,823	-	164,699,125,315	
	소 계			207,685,608,787	26,593,614,898	(11,965,859,361)	222,313,364,324
총 계			456,407,726,840	71,422,002,205	(14,520,930,719)	518,417,535,902	

5. 회계별 재무제표 총괄요약 명세서

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

(단위 : 원)

회 계 구 분		재정상태보고서			재정운영보고서		
		자 산	부 채	순자산	수 익	비 용	운영차액
일반회계		7,279,255,999,234	173,438,206,973	7,105,817,792,261	885,875,842,491	759,305,112,006	126,570,730,485
기타 특별 회계 (8개)	주택사업특별회계	1,648,615,945	1,830,000,000	(181,384,055)	64,344,172	77,225,291	(12,881,119)
	수질개선특별회계	3,550,695,940	6,672,000	3,544,023,940	1,914,921,800	158,829,860	1,756,091,940
	의료보호기금특별회계	788,046,291	548,236,231	219,810,060	5,982,548,746	5,974,521,637	8,027,109
	농촌소득금고특별회계	2,924,907,662	-	2,924,907,662	90,438,432	5,712,250	84,726,182
	도시개발사업특별회계	354,812,014,935	-	354,812,014,935	50,598,747,824	2,310,413,865	48,288,333,959
	교통사업특별회계	108,160,822,272	842,316,811	107,318,505,461	14,441,763,916	9,216,075,509	5,225,688,407
	대지보상특별회계	8,223,122,903	-	8,223,122,903	1,517,623,070	160,621,288	1,357,001,782
	기반시설특별회계	2,151,526,481	-	2,151,526,481	(171,632,628)	2,360,600	(173,993,228)
	소 계	482,239,752,429	3,227,225,042	479,012,527,387	74,438,755,332	17,905,760,300	56,532,995,032
기금 (16개)	지방채상환기금	4,107,786	-	4,107,786	259,761	-	259,761
	부대이전및부지개발사업기금	26,791,920	-	26,791,920	2,172,709,790	2,247,802,900	(75,093,110)
	시립예술단진흥기금	234,800,256	-	234,800,256	163,601,543	244,230,780	(80,629,237)
	옥외광고정비기금	46,391,141	-	46,391,141	46,391,141	-	46,391,141
	사회보장기금	3,485,883,191	-	3,485,883,191	103,311,256	6,882,735	96,428,521
	노인복지기금	571,300,367	-	571,300,367	26,129,857	9,500,000	16,629,857
	여성발전기금	969,915,646	-	969,915,646	48,820,270	18,000,000	30,820,270
	식품진흥기금	1,279,737,753	-	1,279,737,753	234,001,899	17,880,000	216,121,899
	환경미화원자녀장학기금	637,846,339	-	637,846,339	14,412,457	5,500,000	8,912,457
	전주권소각자원센터주민지원	129,200	-	129,200	600,000,000	600,000,000	-
	전주권광역폐기물매립시설주민	29,360	-	29,360	400,000,000	400,000,000	-
	투자진흥기금	12,914,352,301	-	12,914,352,301	6,495,212,761	817,081,000	5,678,131,761
	중소기업육성기금	5,664,858,139	-	5,664,858,139	2,635,937,789	1,865,195,810	770,741,979
	청소년자립지원기금	697,457,599	-	697,457,599	17,419,486	16,567,200	852,286
	4-H후원회기금	167,135,794	-	167,135,794	7,342,968	-	7,342,968
	재난관리기금	10,739,835,269	-	10,739,835,269	1,982,552,467	582,354,819	1,400,197,648
소 계	37,440,572,061	-	37,440,572,061	14,948,103,445	6,830,995,244	8,117,108,201	
공기업 특별 회계 (2개)	상 수 도	227,429,635,047	50,921,773,633	176,507,861,414	61,291,071,810	55,915,314,855	5,375,756,955
	하 수 도	434,420,036,899	129,756,985,961	304,663,050,938	21,940,316,487	41,402,383,524	(19,462,067,037)
	소 계	661,849,671,946	180,678,759,594	481,170,912,352	83,231,388,297	97,317,698,379	(14,086,310,082)
내부거래		(230,194,932,860)	-	(230,194,932,860)	(20,200,612,120)	(20,200,612,120)	-
합 계		8,230,591,062,810	357,344,191,609	7,873,246,871,201	1,038,293,477,445	861,158,953,809	177,134,523,636

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

(단위 : 원)

회 계 구 분		재정상태보고서			재정운영보고서		
		자 산	부 채	순자산	비 용	수 익	운영차액
일반회계		7,065,547,666,633	179,660,440,917	6,885,887,225,716	715,981,460,610	803,158,551,880	87,177,091,270
기타 특별 회계 (8개)	주택사업특별회계	1,661,497,064	1,830,000,000	(168,502,936)	87,805,650	20,364,454	(67,441,196)
	수질개선특별회계	1,787,932,000	0	1,787,932,000	905,703,090	833,010,840	(12,692,250)
	의료보호기금특별회계	840,895,724	628,823,333	212,072,391	5,669,746,838	5,480,349,461	(189,397,377)
	농촌소득금고특별회계	2,838,381,480	0	2,838,381,480	57,490,890	62,757,130	5,266,240
	도시개발사업특별회계	333,652,767,456	27,226,560,870	306,426,206,586	1,293,373,097	15,965,292,794	14,671,919,697
	교통사업특별회계	102,902,584,412	809,767,358	102,092,817,054	8,278,393,342	15,361,634,896	7,083,241,554
	대지보상특별회계	6,878,307,521	0	6,878,307,521	80,012,399	2,005,542,600	1,925,530,201
	기반시설특별회계	2,415,525,209	0	2,415,525,209	8,114,530	(293,278,801)	(301,393,331)
	소 계	452,977,890,866	30,495,151,561	422,482,739,305	16,380,639,836	39,495,673,374	23,115,033,538
기금 (15개)	지방채상환기금	3,848,025	-	3,848,025	-	-	-
	부대이전및부지개발사업기금	65,127,033,297	73,213,469,063	(8,086,435,766)	4,749,646,673	10,278,140	(4,739,368,533)
	시립예술단진흥기금	315,429,493	-	315,429,493	48,739,000	104,616,933	55,877,933
	사회보장기금	3,388,437,410	-	3,388,437,410	6,710,997	69,131,517	62,420,520
	노인복지기금	554,670,510	-	554,670,510	-	-	-
	여성발전기금	939,095,376	-	939,095,376	20,000,000	39,388,836	19,388,836
	식품진흥기금	1,063,615,854	-	1,063,615,854	59,421,690	192,106,904	132,685,214
	환경미화원자녀장학기금	628,933,882	-	628,933,882	5,500,000	10,407,262	4,907,262
	전주권소각자원센터주민지원	129,200	-	129,200	600,000,000	600,000,000	-
	전주권광역폐기물매립시설주민	29,360	-	29,360	400,000,000	400,000,000	-
	투자진흥기금	7,236,220,540	-	7,236,220,540	2,808,132,000	6,595,937,480	3,787,805,480
	중소기업육성기금	4,894,116,160	-	4,894,116,160	1,709,967,180	619,494,010	(1,090,473,170)
	청소년자립지원기금	696,605,313	-	696,605,313	12,431,400	10,990,963	(1,440,437)
	4-H후원회기금	159,792,826	-	159,792,826	0	1,276,896	1,276,896
	재난관리기금	9,339,637,621	-	9,339,637,621	521,572,500	1,908,702,006	1,387,129,506
소 계	94,347,594,867	73,213,469,063	21,134,125,804	10,942,121,440	10,562,330,947	(379,790,493)	
공기업 특별 회계 (2개)	상 수 도	206,351,883,508	45,818,690,873	160,533,192,635	49,602,447,338	57,736,261,522	8,133,814,184
	하 수 도	304,484,402,191	3,823,501,956	300,660,900,235	34,819,841,484	16,888,533,295	(17,931,308,189)
	소 계	510,836,285,699	49,642,192,829	461,194,092,870	84,422,288,822	74,624,794,817	(9,797,494,005)
내부거래		(223,665,611,930)	-	(223,665,611,930)	(20,642,265,930)	(20,642,265,930)	-
합 계		7,900,043,826,135	333,011,254,370	7,567,032,571,765	8,019,084,244,778	907,199,085,088	100,114,840,310

2011회계연도 재무보고서 작성 및 검토자

소속 및 직책		성 명	비 고
전 주 시	재 무 과 장	정 진 환	작 성 자
	경 리 담 당	박 경 희	
	경 리 팀 원	김 미 영	
미립회계법인	공인회계사	윤 재 희	회계자문 및 검토

2011회계연도 재무보고서

-
- 발행일 2012년 6월
 - 발행인 전 주 시 장
 - 발행처 전주시 기획조정국
 - 주 소 노송광장로 10
-