

# 재무상태표

제17(당) 기 2023년 12월 31일 현재

제16(전) 기 2022년 12월 31일 현재

서울특별시관악구시설관리공단

(단위: 원)

과 목	제 17(당) 기		제 16(전) 기	
자 산				
I. 유 동 자 산		1,205,364,827		969,982,771
(1) 당 좌 자 산		1,205,364,827		969,982,771
1. 현금 및 현금성 자산 (주석1) [수입지출외 현금 당기: 606,591,207원]	606,600,522		370,694,874	
2. 단기금융상품 (주석2)	594,287,345		594,283,011	
3. 미수수익 (주석3)	4,197,948		4,995,232	
4. 미수금 (주석4)	279,012		9,654	
선금금	-		-	
선금비용				
II. 비 유 동 자 산		547,488,937		452,346,215
투 자 자 산		-		-
(1) 유 형 자 산 (주석5)		59,340		68,655
1. 차량운반구	9,509,450		227,347,720	
감가상각누계액	(9,508,450)	1,000	(227,343,907)	3,813
2. 공기구비품	137,322,592		144,055,878	
감가상각누계액	(137,264,252)	58,340	(143,991,036)	64,842
(2) 수 탁 자 산 (주석7)		-		-
1. 기계장치	156,169,700		106,192,990	
감가상각누계액	(109,385,237)		(98,243,181)	
수탁자산취득보조금	(46,784,463)		(7,949,809)	
2. 차량운반구	249,848,730		221,298,330	
감가상각누계액	(172,634,198)		(133,436,072)	
수탁자산취득보조금	(77,214,532)		(87,862,258)	
3. 공기구비품	1,364,140,182		1,101,374,735	
감가상각누계액	(946,941,902)	-	(816,664,614)	-
수탁자산취득보조금	(417,198,280)		(284,710,121)	
4. 소프트웨어	1,785,669,160		1,417,631,510	
감가상각누계액	(1,197,649,432)	-	(1,022,735,785)	-
수탁자산취득보조금	(588,019,728)		(394,895,725)	
5. 콘도회원권	34,032,600		34,032,600	
수탁자산취득보조금	(34,032,600)	-	(34,032,600)	-
(3) 무 형 자 산 (주석6)		4,000		4,000
1. 개발비	4,000		4,000	
(4) 기 타 비 유 동 자 산 (주석8)		547,425,597		452,273,560
1. 콘도회원권	105,640,000		105,640,000	
2. 퇴직연금운용자산	66,003,887		-	
3. 장기미수금	375,781,710		346,633,560	
자 산 총 계		1,752,853,764		1,422,328,986

# 재무상태표

제17(당) 기 2023년 12월 31일 현재

제16(전) 기 2022년 12월 31일 현재

서울특별시관악구시설관리공단

(단위: 원)

과 목	제 17(당) 기		제 16(전) 기	
부 채				
I. 유 동 부 채	-	1,052,853,764	-	722,328,986
1. 미 지 급 금 (주식9)	70,201,835		5,495,232	
2. 예 수 금 (주식10)	15,250,366		44,131	
3. 미 지 급 비 용 (주식11)	375,781,710		346,633,560	
4. 수 입 금 예 수 금 (주식12)	591,619,853		370,156,063	
II. 비 유 동 부 채		-		-
1. 퇴 직 급 여 총 당 부 채 (주식13)	4,314,053,370		3,936,952,960	
2. 퇴 직 연 금 운 용 자 산	(4,314,053,370)		(3,936,952,960)	
부 채 총 계		1,052,853,764		722,328,986
자 본				
I. 자 본 금		700,000,000		700,000,000
II. 이 익 잉 여 금	-	-	-	-
자 본 총 계		700,000,000		700,000,000
부 채 와 자 본 총 계		1,752,853,764		1,422,328,986

"첨부된 재무제표에 대한 주석은 본 재무제표의 일부입니다."

# 손익계산서

제17(당) 기 : 2023년 1월 1일부터 2023년 12월 31일까지

제16(전) 기 : 2022년 1월 1일부터 2022년 12월 31일까지

서울특별시관악구시설관리공단

(단위: 원)

과 목	제 17(당) 기		제 16(전) 기	
<b>I. 매출액</b>		<b>18,427,021,403</b>		<b>15,033,263,509</b>
1. 직접관리비수입	17,703,946,000		13,354,732,000	
2. 간접관리비수입	3,187,260,000		2,715,708,000	
3. (대행사업정산반환금)	(2,509,388,747)		(1,065,301,001)	
4. 대행사업수익	29,148,150		28,124,510	
5. 보조금수입	16,056,000		-	
<b>II. 매출원가</b>		<b>15,807,395,490</b>		<b>12,448,202,235</b>
1. 보수	1,946,546,210		1,747,376,150	
2. 무기계약근로자보수	3,220,540,700		3,005,400,730	
3. 기간제근로자등보수	3,077,095,530		2,452,494,070	
4. 퇴직급여	875,061,630		960,557,680	
5. 평가급 및 성과금 등	249,043,990		281,002,100	
6. 일반운영비(사무관리비)	201,906,000		151,928,566	
7. 일반운영비(행사운영비)	6,031,710		4,571,000	
8. 일반운영비(지급수수료)	373,716,566		92,797,660	
9. 일반운영비(교육훈련비)	2,398,490		1,424,000	
10. 일반운영비(임차료)	34,740,550		36,739,200	
11. 일반운영비(회의비)	521,010		1,196,800	
12. 일반운영비(기타복리후생비)	591,250,710		543,309,480	
13. 일반운영비(공공요금및제세)	407,387,337		366,876,045	
14. 여비	17,840,000		12,190,000	
15. 업무추진비	6,691,640		4,774,200	
16. 직무수행경비	75,825,070		66,854,040	
17. 수선유지비	496,511,282		408,006,420	
18. 동력비	1,320,467,390		709,124,190	
19. 관서업무무비	28,774,790		21,538,380	
20. 일반보전금(사회복무요원보상금)	138,007,920		112,530,830	
21. 일반보전금(기타보상금)	1,914,808,060		716,665,780	
22. 연금부담금 등	822,019,590		750,640,580	
23. 배상금 등	200,000		200,000	
24. 감가상각비	9,315		4,334	
<b>III. 매출총익</b>		<b>2,619,625,913</b>		<b>2,585,061,274</b>
<b>IV. 판매비와관리비</b>		<b>2,757,568,300</b>		<b>2,622,187,773</b>
1. 보수	1,013,409,710		980,040,340	
2. 기간제근로자등보수	50,966,350		39,848,460	
3. 퇴직급여	172,603,240		126,612,000	
4. 평가급 및 성과금 등	699,704,800		828,275,800	
5. 일반운영비(사무관리비)	45,095,530		74,913,160	
6. 일반운영비(행사운영비)	60,227,840		18,683,100	
7. 일반운영비(지급수수료)	77,722,300		33,614,823	
8. 일반운영비(교육훈련비)	19,600,150		23,069,040	
9. 일반운영비(임차료)	2,046,920		886,920	

# 손익계산서

제17(당) 기 : 2023년 1월 1일부터 2023년 12월 31일까지

제16(전) 기 : 2022년 1월 1일부터 2022년 12월 31일까지

서울특별시관악구시설관리공단

(단위: 원)

과 목	제 17(당) 기		제 16(전) 기	
10. 일반 운영비 ( 회의비 )	1,335,670		2,623,570	
11. 일반 운영비 ( 복리후생비 )	244,828,010		198,954,840	
12. 일반 운영비 ( 광고선전비 )	12,540,000		6,270,000	
13. 일반 운영비 ( 공공요금및제세 )	32,983,680		31,220,680	
14. 여 비	46,381,370		5,134,550	
15. 업무추진비	21,358,130		18,950,850	
16. 직무수행경비	35,721,250		35,094,530	
17. 수선유지교체비	43,599,180		37,725,510	
18. 관서업무비	20,542,270		15,264,440	
19. 일반보전금	-		232,030	
20. 포상금	4,200,000		3,200,000	
21. 연금부담금등	134,201,900		125,773,130	
22. 지방공기업평가원출연금	18,500,000		15,800,000	
<b>V. 영업이익</b>		<b>(137,942,387)</b>		<b>(37,126,499)</b>
<b>VI. 영업외수익</b>		<b>138,542,387</b>		<b>37,726,499</b>
1. 이자수익	176,151,176		94,716,110	
2. 퇴직연금운용수익	138,542,387		37,726,499	
3. 기타영업외수익	110,533,210		88,141,612	
4. ( 영업외수익정산반환금 ) (주석14)	(286,684,386)		(182,857,722)	
<b>VII. 영업외비용</b>		<b>600,000</b>		<b>600,000</b>
1. 지방공기업최고경영자협의회체부담금	600,000		600,000	
<b>VIII. 법인세차감전순이익</b>	<b>-</b>	<b>-</b>	<b>-</b>	<b>-</b>
<b>IX. 법인세등</b>		<b>-</b>		<b>-</b>
<b>X. 당기순이익</b>		<b>-</b>		<b>-</b>

"첨부된 재무제표에 대한 주석은 본 재무제표의 일부입니다."

# 자본변동표

제17(당) 기 : 2023년 1월 1일부터 2023년 12월 31일까지  
제16(전) 기 : 2022년 1월 1일부터 2022년 12월 31일까지

서울특별시관악구시설관리공단

(단위: 원)

과 목	자 본 금	자본잉여금	자 본 조 정	기타포괄 손익누계	이익잉여금	총 계
2022년 1월 1일(전기초)	700,000,000	-	-	-	-	700,000,000
당 기 순 이 익	-	-	-	-	-	-
2022년 12월 31일(전기말)	700,000,000	-	-	-	-	700,000,000
2023년 1월 1일(당기초)	700,000,000	-	-	-	-	700,000,000
당 기 순 이 익	-	-	-	-	-	-
2023년 12월 31일(당기말)	700,000,000	-	-	-	-	700,000,000

"첨부된 재무제표에 대한 주석은 본 재무제표의 일부입니다."

# 현금흐름표

제17(당) 기 : 2023년 1월 1일부터 2023년 12월 31일까지

제16(전) 기 : 2022년 1월 1일부터 2022년 12월 31일까지

서울특별시관악구시설관리공단

(단위: 원)

과 목	제 17(당) 기		제 16(전) 기	
<b>I. 영업활동으로 인한 현금흐름</b>		<b>235,909,982</b>		<b>91,674,748</b>
1. 당 기 순 이 익	-		-	
2. 현금의 유출이 없는 비용등의 가산	959,478,455		985,690,924	
퇴 직 급 여	959,469,140		985,686,590	
감 가 상 각 비	9,315		4,334	
무 형 고 정 자 산 상 각	-		-	
3. 현금의 유입이 없는 수익등의 차감	-		-	
유 형 자 산 처 분 이 익				
기 타 영 업 외 수 익				
4. 영업활동으로 인한 자산·부채의 변동	(723,568,473)		(894,016,176)	
장 기 미 수 금 의 감 소 ( 증 가 )	(29,148,150)		(28,124,510)	
미 수 금 의 감 소 ( 증 가 )	(269,358)		1,427	
미 수 수 익 의 감 소 ( 증 가 )	797,284		(3,218,097)	
선 급 금 의 감 소 ( 증 가 )	-		-	
미 지 급 금 의 증 가 ( 감 소 )	64,706,603		3,718,094	
예 수 금 의 증 가 ( 감 소 )	15,206,235		-	
미 지 급 비 용 의 증 가 ( 감 소 )	29,148,150		28,124,510	
수 입 금 예 수 금 의 증 가 ( 감 소 )	221,463,790		105,468,990	
퇴 직 금 의 지 급	(582,368,730)		(400,353,440)	
퇴 직 연 금 운 용 자 산 의 증 감	(443,104,297)		(585,333,150)	
<b>II. 투자활동으로 인한 현금흐름</b>		<b>(720,619,414)</b>		<b>(298,424,428)</b>
1. 투자활동으로 인한 현금유입액	-		-	
단 기 금 용 상 품 의 감 소	-		-	
유 형 자 산 의 처 분	-		-	
2. 투자활동으로 인한 현금유출액	(720,619,414)		(298,424,428)	
단 기 금 용 상 품 의 증 가	4,334		5,068	
수 탁 자 산 의 취 득	720,615,080		298,419,360	
<b>III. 재무활동으로 인한 현금흐름</b>		<b>720,615,080</b>		<b>298,419,360</b>
1. 재무활동으로 인한 현금유입액	720,615,080		298,419,360	
수 탁 자 산 취 득 보 조 금 의 증 가	720,615,080		298,419,360	
2. 재무활동으로 인한 현금유출액	-		-	
<b>IV. 현금의 증가 ( I + II + III )</b>		<b>235,905,648</b>		<b>91,669,680</b>
<b>V. 기 초 의 현 금</b>		<b>370,694,874</b>		<b>279,025,194</b>
<b>VI. 기 말 의 현 금</b>		<b>606,600,522</b>		<b>370,694,874</b>

1. 현금 및 현금성자산

서울특별시관악구시설관리공단

(단위: 원)

내역	전기이월	당기증가	당기감소	기말잔액	비고
보통예금	370,694,874	49,570,655,464	49,334,749,816	606,600,522	

2. 단기금융상품

서울특별시관악구시설관리공단

(단위: 원)

내역	전기이월	당기증가	당기감소	기말잔액	비고
정기예금	594,283,011	15,520,356,345	15,520,352,011	594,287,345	

3. 미수수익

서울특별시관악구시설관리공단

(단위: 원)

내역	전기이월	당기증가	당기감소	기말잔액	비고
이자수익	4,995,232	4,197,948	4,995,232	4,197,948	정기예금 만기전 이자수익 반영

4. 미수금

서울특별시관악구시설관리공단

(단위: 원)

내역	전기이월	당기증가	당기감소	기말잔액	비고
수입금	9,654	111,837	111,789	9,702	
기타	-	269,310	-	269,310	2023년 연말정산 미환수액
합 계	9,654	381,147	111,789	279,012	

5. 유형자산명세서

서울특별시관악구시설관리공단

(단위: 원)

내역	전기이월	당기증가	당기감소	감가상각비	기말잔액
차량운반구	3,813	-	-	2,813	1,000
공기구비품	64,842	-	-	6,502	58,340
합 계	72,989	-	-	9,315	59,340

6. 무형자산명세서

서울특별시관악구시설관리공단

(단위: 원)

내역	전기이월	당기증가	당기감소	상각액	기말잔액
개발비	4,000	-	-	-	4,000

6. 무형자산명세서

서울특별시관악구시설관리공단

(단위: 원)

내역	전기이월	당기증가	당기감소	상각액	기말잔액
개발비	4,000	-	-	-	4,000

7. 수탁자산명세서

서울특별시관악구시설관리공단

(단위: 원)

내역	전기이월	취득	처분	상각액	기말잔액
기계 장치	7,949,809	49,976,710	-	11,142,056	46,784,463
차량운반구	87,862,258	28,550,400	-	39,198,126	77,214,532
공기구비품	284,710,121	274,050,320	11,284,873	130,277,288	417,198,280
소프트웨어	394,895,725	368,037,650	-	174,913,647	588,019,728
콘도회원권	34,032,600	-	-	-	34,032,600
합 계	809,450,513	720,615,080	11,284,873	355,531,117	1,163,249,603

8. 기타 비유동자산

서울특별시관악구시설관리공단

(단위: 원)

내역	전기이월	당기증가	당기감소	기말잔액	비 고
콘도회원권	105,640,000	-	-	105,640,000	한화콘도
퇴직연금운용자산	-	66,003,887	-	66,003,887	퇴직연금운용자산 과대 계상액 수정
장기미수금	346,633,560	42,800,730	13,652,580	375,781,710	인건비(연차수당)
합 계	452,273,560	108,804,617	13,652,580	547,425,597	

9.

미지급금

서울특별시관악구시설관리공단

(단위: 원)

구분	내역	금액	비고
정산반환금	정기예금 미수이자수익	4,197,948	정기예금 미실현 이자수익 반영
대행사업정산반환금	퇴직금 예산 미반영분	66,003,887	2023년 퇴직급여충당부채과 퇴직연금운용자산 과대 계상액 수정
합 계		70,201,835	

10.

예수금

서울특별시관악구시설관리공단

(단위: 원)

내역	전기이월	당기증가	당기감소	기말잔액	비고
수입금	44,131	-	-	44,131	체육사업
건강보험	-	394,348,700	408,523,690	14,174,990	
연금,소득세등	-	975,709,855	946,328,630	29,381,225	

### 11. 미지급비용

서울특별시관악구시설관리공단

(단위: 원)

내역	전기이월	당기증가	당기감소	기말잔액	비고
인건비	346,633,560	42,800,730	13,652,580	375,781,710	2023년 발생 연차유급휴가
카드	-	311,372,757	311,372,757	-	법인/유류/복지
합계	346,633,560	354,173,487	325,025,337	375,781,710	

### 12. 수입예수금

서울특별시관악구시설관리공단

(단위: 원)

내역	전기이월	당기증가	당기감소	기말잔액	비고
문화·생활체육팀	137,424,732	5,775,193,220	5,580,915,070	331,702,882	
주차사업팀	226,728,851	4,516,285,640	4,492,979,490	250,035,001	
환경시설팀	6,002,480	353,689,380	349,809,890	9,881,970	구청사지하주차장
합계	370,156,063	10,645,168,240	10,423,704,450	591,619,853	

### 13. 퇴직급여충당부채

서울특별시관악구시설관리공단

(단위: 원)

내역	전기이월	당기증가	당기감소	기말잔액	비고
퇴직급여충당부채	3,936,952,960	959,469,140	582,368,730	4,314,053,370	

### 14. 대행사업정산반환금

서울특별시관악구시설관리공단

(단위: 원)

구분	당기	전기
정산반환이자	176,151,176	94,716,110
영업외수익정산반환금	110,533,210	88,141,612
합계	286,684,386	182,857,722

15. 경영분석지표

가. 안정성 지표

구 분	산 식	당 기(%)	전 기(%)	증(감)
유동비율	$\frac{\text{유동자산}}{\text{유동부채}} \times 100$	114.49	134.29	(19.80)
자기자본비율	$\frac{\text{자기자본}}{\text{총자본}} \times 100$	39.93	49.22	(9.28)
부채비율	$\frac{\text{부채총계}}{\text{자기자본}} \times 100$	150.41	103.19	47.22

나. 수익성 지표

구 분	산 식	당 기(%)	전 기(%)	증(감)
매출액영업이익률	$\frac{\text{영업이익}}{\text{순매출액}} \times 100$	-	-	-
매출액순이익률	$\frac{\text{당기순이익}}{\text{순매출액}} \times 100$	-	-	-
자기자본순이익률	$\frac{\text{당기순이익}}{(\text{기초자기자본} + \text{기말자기자본})/2} \times 100$	-	-	-
총자산순이익률	$\frac{\text{당기순이익}}{(\text{기초총자산} + \text{기말총자산})/2}$	-	-	-

다. 활동성 지표(회)

구 분	산 식	당 기(회)	전 기(회)	증(감)
자기자본회전률	$\frac{\text{순매출액}}{(\text{기초자기자본} + \text{기말자기자본})/2}$	26.32회	21.48회	4.85회
총자산회전률	$\frac{\text{순매출액}}{(\text{기초총자산} + \text{기말총자산})/2}$	11.61회	11.05회	0.56회

15. 경영분석지표(계속)

라. 수지비율

구 분	산 식	당 기(%)	전 기(%)	증(감)
총수지비율	$\frac{\text{총수익}}{\text{총비용}} \times 100$ <small>(영업수익+영업외수익+특별이익) / (영업비용+영업외비용+특별손실+법인세등)</small>	100.0	100.0	-
경상수지비율	$\frac{\text{경상수익}}{\text{경상비용}} \times 100$ <small>(영업수익+영업외수익) / (영업비용+영업외비용)</small>	100.0	100.0	-
영업수지비율	$\frac{\text{영업수익}}{\text{영업비용}} \times 100$	100.0	100.0	-

마. 업무처리효율성지표

구 분	산 식	당 기(%)	전 기(%)	증(감)
인건비비율	$\frac{\text{인건비}}{\text{총비용}} \times 100$ <small>(영업비용+영업외비용+특별손실+법인세등)</small>	64.57%	62.62%	1.95%
인건비대 영업수익비율	$\frac{\text{인건비}}{\text{영업수익}} \times 100$	64.57%	62.62%	1.95%
직원1인당인건비 (천원)	$\frac{\text{인건비}}{(\text{기초총직원수}+\text{기말총직원수})/2}$	51,510	40,061	11,449
직원1인당영업수익 (천원)	$\frac{\text{영업수익}}{(\text{기초총직원수}+\text{기말총직원수})/2}$	79,771	63,971	15,799

※ 인건비에 퇴직급여 포함