

2023년 회계연도

통영관광개발공사
결 산 서



통영관광개발공사

목 차

1. 총 괄 표	1
2. 사업보고서	4
(1) 총 괄	5
(2) 연도별 업무현황	8
(3) 사업운영성과	10
3. 재무제표	11
(1) 재무상태표	12
(2) 손익계산서	14
(3) 결손금처리계산서	16
(4) 자본변동표	17
(5) 현금흐름표	18
(6) 재무제표에 대한 주석	20
4. 재무제표 부속명세서	38
(1) 현금예금명세서	39
(2) 영업미수금명세서(매출채권)	40
(3) 기타미수금명세서	41
(4) 가동설비자산명세서	42
(5) 비가동설비자산명세서	44
(6) 투자와 기타자산명세서	45
(7) 미지급비용(금)명세서	45
(8) 기타유동부채명세서	46
(9) 총당금명세서	46
(10) 잉여금명세서	46
(11) 전입금,보조금 등 수입명세서	47

(12) 감가상각비명세서	47
(13) 매출원가명세서	48
(14) 성질별 손익계산서	49
(15) 재무제표와 예산결산 차이명세서	51
(16) 법인세 등 명세서	52
(17) 매출액 명세서	52
(18) 판매비와관리비 명세서	53
(19) 수선비 명세서	54

5. 예산결산보고서(수입·지출결산서)	58
(1) 총괄표	59
(2) 수입예산결산보고서	60
(3) 지출예산결산보고서	63

6. 예산결산 부속명세서	70
(1) 예산이월액조서	71
(2) 전년도이월액조서	73
(3) 예산전용액조서	74
(4) 미수액, 미지급액조서	77
(5) 수입·지출외현금현재액조서	79
(6) 지출예산성질별결산	80

7. 경영분석지표	82
(1) 경영분석지표	83

8. 참고자료	85
(1) 수입·지출 일계표	86
(2) 재정지원현황	89
(3) 은행참고자료	90

2023년 회계연도

통영관광개발공사
결 산 서

I

총괄표

(통영관광개발공사)



통영관광개발공사

내용		기타공사	비고
I. 결산서			
1. 사업보고서	(1) 총괄	○	
	(2) 연도별 업무현황	○	
	(3) 사업운영성과	○	
2. 재무제표	(1) 재무상태표	○	
	(2) 손익계산서	○	
	(3) 자본변동표	○	
	(4) 현금흐름표	○	
	(5) 재무제표에 대한 주석	○	
3. 재무제표 부속명세서	(1) 현금예금명세서	○	
	(2) 영업미수금명세서(매출채권)	○	
	(3) 기타미수금명세서	○	
	(4) 재고자산명세서	내용없음	
	(5) 기타유동자산명세서	내용없음	
	(6) 유가증권명세서	내용없음	
	(7) 가동설비자산명세서	○	
	(8) 비가동설비자산명세서	○	
	(9) 무형자산명세서	내용없음	
	(10) 투자와 기타자산명세서	○	
	(11) 매입채무명세서	내용없음	
	(12) 미지급비용(금)명세서	○	
	(13) 기타유동부채명세서	○	
	(14) 차입금 명세서	내용없음	
	(15) 총당금명세서	○	
	(16) 금융부채 현황	내용없음	
	(17) 우발부채 현황	내용없음	
	(18) 잉여금명세서	○	
	(19) 전입금.보조금 등 수입명세서	○	
	(20) 감가상각비명세서	○	
	(21) 매출(조성)원가명세서	○	
	(22) 성질별 손익계산서	○	
	(23) 재무제표와 예산결산 차이명세서	○	

내용		기타공사	비고
4. 예산결산 보고서	(1) 총괄표	○	
	(2) 수입예산결산보고서	○	
	(3) 지출예산결산보고서	○	
5. 예산결산 부속명세서	(1) 수익비용명세서	내용없음	
	(2) 예비비사용조서	내용없음	
	(3) 예산이월액조서	○	
	(4) 전년도이월액조서	○	
	(5) 예산전용액조서	○	
	(6) 채무부담행위액 집행조서	내용없음	
	(7) 계속비결산조서	내용없음	
	(8) 미수액조서, 미지급액조서	○	
	(9) 불납결손액조서	내용없음	
	(10) 차입금 명세서	내용없음	
	(11) 수입.지출외현금현재액조서	○	
	(12) 지출예산 성질별 결산	○	
6. 경영분석지표	(1) 경영분석지표	○	
7. 참고자료	(1) 수입지출일계표	○	
	(2) 이자비용 및 이자보상배율	내용없음	
	(3) 사업현황	내용없음	
	(4) 재정지원 현황	○	
Ⅱ. 회계감사보고서			
	(1) 회계감사보고서	○	별첨
	(2) 연결감사보고서	내용없음	

2023년 회계연도

통영관광개발공사
결 산 서

Ⅱ

사업보고서
(통영관광개발공사)

(1) 총 괄

(2) 연도별 업무현황

(3) 사업운영성과



통영관광개발공사

2. 사 업 보 고 서

(1) 총 괄

가. 총괄사항

- 1) 목 적: 지방공기업법과 통영관광개발공사 설치 및 운영조례가 정하는 바에 의하여 도시 및 지역개발사업 등을 통한 시민의 주거생활안정과 복지향상 및 지역발전촉진에 기여함
- 2) 사 업
 - 미륵도 도시자연공원 조성 및 운영관리
 - 미륵산 석도와 관련된 부대시설
 - 모노레일 운영에 관한 업무
 - 「통영시 지방공기업 적용 대상사업의 기준에 관한 조례」에서 규정한 사업
 - 국가, 통영시 또는 기타 위탁자의 대행 사업
 - 지역경제 활성화를 위한 연구용역 사업
 - 그 밖에 주민의 복리를 증진하거나 지역개발 또는 지역경제 활성화에 이바지 할 수 있다고 인정되는 사업

나. 이사회의결사항

의안번호	건 명	의결년월일
2023-01	통영관광개발공사 이사회 의장 호선	2023. 01. 12.
2023-02	2023년도 제1차 추가경정예산안	2023. 01. 12.
2023-03	2022년도 경영개선명령 이행계획서	2023. 02. 22.
2023-04	2022회계연도 사업결산안	2023. 03. 23.
2023-05	2022회계연도 당기순이익 통영시 등 배당계획안	2023. 03. 23.
2023-06	2023년도 제2차 추가경정예산안	2023. 03. 23.
2023-07	2023년도 제3차 추가경정예산안	2023. 08. 01.
2023-08	통영관광개발공사 보수규정 일부개정안	2023. 08. 01.
2023-09	통영관광개발공사 보수규정시행내규 일부개정안	2023. 08. 01.
2023-10	통영관광개발공사 여비규정 일부개정안	2023. 08. 01.
2023-11	통영관광개발공사 인사규정 일부개정안	2023. 08. 01.
2023-12	통영관광개발공사 케이블카 운영규정 일부개정안	2023. 08. 01.
2023-13	통영관광개발공사 통영어드벤처타워 운영규정 일부개정안	2023. 08. 01.
2023-14	통영관광개발공사 2023년도 제4차 추가경정예산안	2023. 10. 25.

의안번호	건 명	의결년월일
2023-15	통영관광개발공사 인사규정 일부개정안	2023. 10. 25.
2023-16	통영관광개발공사 인사규정시행내규 일부개정안	2023. 10. 25.
2023-17	통영관광개발공사 임직원 행동강령 일부개정안	2023. 10. 25.
2023-18	2024년도 통영관광개발공사 사업계획안	2023. 11. 23.
2023-19	2024년도 통영관광개발공사 수입지출 예산안	2023. 11. 23.
2023-20	통영관광개발공사 감사규정 일부개정안	2023. 11. 23.
2023-21	통영관광개발공사 보수규정 일부개정안	2023. 11. 23.
2023-22	통영관광개발공사 직제규정 일부개정안	2023. 11. 23.
2023-23	통영관광개발공사 위임전결내규 일부개정안	2023. 11. 23.
2023-24	통영관광개발공사 물품관리규정 일부개정안	2023. 11. 23.
2023-25	2023년도 제5차 추가경정예산안	2023. 12. 21.

다. 행정관청인가사항(통영시)

의안번호	건 명	의결년월일
2023-03	2022년도 경영개선명령 이행계획서	2023. 02. 22.
2023-04	2022회계연도 사업결산안	2023. 03. 23.
2023-05	2022회계연도 당기순이익 통영시 등 배당계획안	2023. 03. 23.
2023-08	통영관광개발공사 보수규정 일부개정안	2023. 08. 01.
2023-09	통영관광개발공사 보수규정시행내규 일부개정안	2023. 08. 01.
2023-10	통영관광개발공사 여비규정 일부개정안	2023. 08. 01.
2023-11	통영관광개발공사 인사규정 일부개정안	2023. 08. 01.
2023-12	통영관광개발공사 케이블카 운영규정 일부개정안	2023. 08. 01.
2023-13	통영관광개발공사 통영어드벤처타워 운영규정 일부개정안	2023. 08. 01.
2023-15	통영관광개발공사 인사규정 일부개정안	2023. 10. 25.
2023-16	통영관광개발공사 인사규정시행내규 일부개정안	2023. 10. 25.
2023-17	통영관광개발공사 임직원 행동강령 일부개정안	2023. 10. 25.
2023-18	2024년도 통영관광개발공사 사업계획안	2023. 11. 23.
2023-19	2024년도 통영관광개발공사 수입지출 예산안	2023. 11. 23.
2023-20	통영관광개발공사 감사규정 일부개정안	2023. 11. 23.
2023-21	통영관광개발공사 보수규정 일부개정안	2023. 11. 23.
2023-22	통영관광개발공사 직제규정 일부개정안	2023. 11. 23.
2023-23	통영관광개발공사 위임전결내규 일부개정안	2023. 11. 23.
2023-24	통영관광개발공사 물품관리규정 일부개정안	2023. 11. 23.

라. 직원에 관한 사항

1) 임원 현황

구분			정 원				현 원				비고
			전년도말	기간 중 (12월31일 기준)		당년도말	전년도말	기간 중 (12월31일 기준)		당년도말	
				증	감			증	감		
합계			2	-	-	2	2	-	-	2	
정규직	기관장	남	1	-	-	1	1	-	-	1	
		여	-	-	-	-	-	-	-	-	
	임원 (비상임 임원 제외)	남	1	-	-	1	1	-	-	1	
		여	-	-	-	-	-	-	-	-	

2) 직원 현황

구분			정 원			현 원			비고		
			전년도말	기간 중 (12월31일 기준)		당년도말	전년도말	기간 중 (12월31일 기준)		당년도말	
				증	감			증			감
합계			134	-	8	126	113	2	18	97	
정 규 직	소계		134	-	8	126	108	-	11	97	
	일반정규직		39	-	1	38	35	-	3	32	
	상용 정규직	소계	95	-	7	88	73	-	8	65	
		청경	-	-	-	-	-	-	-	-	
		무기계약직	82	-	7	75	64	-	5	59	
		기타	13	-	-	13	9	-	3	6	
비 정 규 직	소계		-	-	-	-	5	2	7	-	
	기간제		-	-	-	-	5	2	7	-	
	단시간		-	-	-	-	-	-	-	-	
	기타		-	-	-	-	-	-	-	-	

3) 직급별 현황

구분		계	4급이상	5급	6급	7급	8급	비고
계		32	4	4	8	6	10	
일반직	행정직	12	1	1	3	4	3	
	기술직	20	3	3	5	2	7	

마. 요금(이자율) 기타 공급(용자)조건의 설정, 변경에 관한 사항

1) 통영케이블카 요금 인상(14,000원→17,000원)

(2) 연도별 업무현황

가. 업무현황

1. 사 업 개 시(설립)년 월 일		2008년 4월 18일			
2. 공 기 업 적 용 년 월 일		2007년 4월 25일			
3. 사 장 (이 사 장)		김 용 우			
구 분	연 도 별	2023(당기)		2022(전기)	증감
		목 표	실적(A)	(B)	(A-B)
4. 사업추진 실적	계	48개소	35개소	31개소	4개소
	케 이 블 카	1개소	1개소	1개소	-
	어 드 벤 처 타 워	1개소	1개소	1개소	-
	모 노 레 일	운 행 중 단			
	대 행 사 업	5개소	5개소	7개소	△2개소
	임 대 사 업	8개소	8개소	8개소	-
	광 고 사 업	32개소	19개소	13개소	6개소
	매 점 사 업	1개소	1개소	1개소	-
	계	9,853,174,000	7,724,019,526	9,535,819,279	△1,811,799,753
5. 사업수입 (단위 : 원)	자 체 사 업	6,475,000,000	5,394,159,014	6,559,191,136	△1,165,032,122
	대 행 사 업	2,732,768,000	1,871,840,029	2,451,467,943	△579,627,914
	임 대 사 업	386,106,000	365,714,211	432,873,172	△67,158,961
	광 고 사 업	50,000,000	67,101,829	53,542,912	13,558,917
	매 점 사 업	209,300,000	25,204,443	38,744,116	△13,539,673
	계	9,853,174,000	7,724,019,526	9,535,819,279	△1,811,799,753

※ "4. 사업추진실적"의 단위는 면적(m²), 대수(대) 등 사업특성에 맞는 단위로 기재

※ "5. 사업수입"은 매출액으로 금액단위로 기재

나. 경영손익에 관한 사항

(단위 : 원, %)

구분	당년도 결산액 (A)	전년도 결산액 (B)	증감액 (A-B=C)	증감비율 (C/B)	비고
총수익	10,901,615,326	10,700,406,555	201,208,771	1.88	
총비용	14,836,494,040	10,416,539,702	4,419,954,338	42.43	
당기순손익	△3,934,878,714	283,866,853	△4,218,745,567	△1486.62	

다. 기타 주요사항

- 해당사항 없음 -

(3) 사업운영성과

가. 공급확대,개선성과

- 시설물 이용 활성화를 위한 대외기관 업무협력 강화(경상남도 교육청 외 13개소)
- 언론 및 미디어 노출 제고(언론보도: 31건, 방송촬영: 5건 등)
- 온·오프라인 이벤트 추진 강화(온라인 11건, 오프라인 12건 등)
- 디지털 관광 마케팅 강화(제1기 SNS 서포터즈 발족 등)
- 통영케이블카 요금인상(14,000원→17,000원)

나. 재정운영성과(손익 및 재무구조 포함)

- 재무상태표(자산: 33,558,149천원, 부채: 1,158,464천원)
- 손익계산서(당기순손실: 3,934,878천원)
- 주요 사업장 이용객 현황(케이블카: 425,753명, 디피랑: 144,722명)
- 대행사업 보조금 9억원 수령(체육청소년센터: 5억, 스포츠파크 : 4억)

다. 주요경영개선사항

- 통영 디피랑 '대한민국 밤밤곡곡 100' 선정
- 사업연속성 경영시스템 국제표준(ISO 22301) 인증
- 행정안전부 재해경감 우수기업 인증
- 공사 중장기경영전략 수립

라. 주민서비스 개선시책 및 내용

- 사회적 약자 배려
 - 명절맞이 이웃 정 나누기, 지역사회 소외계층 팸투어, 어버이날 나눔 행사, 관내 독거노인 혹서(한)기 물품 기부, 꿈꾸는 아이들 지원, '건강한 동행' 식당지원 등
- 지역사회 네트워크 강화
 - 마을공유 스마일 우산 캠페인, 스포츠 대회 유치 지원, 지역사회 행사 지원 등
- 지속가능경영을 위한 환경보호
 - 통영 클린투어 및 캠페인 실시, 미륵산 진달래 동산 만들기, 친환경 일상인증 캠페인 등
- 통영시 현안사업 해소 기여
 - 경남 도민체육대회 지원, 여행가는 달「통영애(愛)온나」 지원, 한산대첩축제 지원 등

2023년 회계연도

통영관광개발공사
결 산 서

Ⅲ

재 무 제 표
(통영관광개발공사)

- (1) 재무상태표
- (2) 손익계산서
- (3) 결손금처리계산서
- (4) 자본변동표
- (5) 현금흐름표
- (6) 재무제표에 대한 주석



통영관광개발공사

1. 재무상태표

제 17 기 2023년 12월 31일 현재

제 16 기 2022년 12월 31일 현재

통영관광개발공사

(단위 : 원)

과목	2023년도 (당기)		2022년도 (전기)	
	금액		금액	
I . 유동자산		12,259,259,241		12,779,810,691
(1) 당좌자산		12,259,259,241		12,779,810,691
1 . 현금및현금성자산 (주석 4) (수입지출외현금:162,727,878)		1,877,629,465		1,819,603,723
2 . 단기금융상품 (주석 5)	14,300,000,000		10,160,000,000	
정부보조금	△4,700,000,000	9,600,000,000	-	10,160,000,000
3 . 영업미수금 (주석 6)	397,234,033		259,822,720	
대손충당금	-	397,234,033	-	259,822,720
4 . 기타미수금 (주석 7)	91,031,730		240,399,360	
대손충당금	-	91,031,730	-	240,399,360
5 . 미수수익		217,496,163		283,781,698
6 . 당기법인세자산 (주석 8)		75,867,850		16,203,190
II . 비유동자산		21,298,890,597		24,676,712,518
(1) 투자자산		1,200,000,000		200,000,000
1 . 장기금융상품 (주석 5)		1,000,000,000		-
2 . 매도가능증권 (주석 9)		200,000,000		200,000,000
(2) 유형자산 (주석 10)		18,150,463,699		23,596,840,696
1 . 토지		7,135,572,038		7,135,572,038
2 . 입목		232,221,091		232,221,091
3 . 건물	7,606,440,969		7,911,857,789	
감가상각누계액	△2,218,651,891	5,387,789,078	△2,081,302,524	5,830,555,265
4 . 구축물	14,979,742,177		14,979,742,177	
감가상각누계액	△5,830,393,998		△5,103,870,068	
손상차손누계액	△4,347,709,280	4,801,638,899	-	9,875,872,109
5 . 기계장치	8,492,837,305		8,081,762,905	
감가상각누계액	△7,849,709,133		△7,742,895,458	
손상차손누계액	△225,000,000	418,128,172	-	338,867,447
6 . 차량운반구	98,998,161		68,964,550	
감가상각누계액	△73,469,592	25,528,569	△68,964,550	-

과 목	2023년도 (당기)		2022년도 (전기)	
	금 액		금 액	
7. 공기구비품	1,285,168,508		1,249,198,140	
감가상각누계액	△1,150,555,782	134,612,726	△1,108,636,727	140,561,413
8. 기타유형자산	34,019,819		20,852,547	
감가상각누계액	△19,046,693	14,973,126	△13,161,213	7,691,334
9. 건설중인자산	-		35,499,999	
국고보조금	-	-	-	35,499,999
(3) 기타비유동자산		1,948,426,898		879,871,822
1. 보증금		112,000,000		112,000,000
2. 장기이연법인세자산 (주석 8)		1,836,426,898		767,871,822
자 산 총 계		33,558,149,838		37,456,523,209
I. 유동부채		1,093,644,324		803,477,900
1. 미지급비용 (주석11)		257,380,016		239,656,881
2. 미지급금 (주석12)		599,995,046		125,459,140
3. 선수매출금		30,982,000		46,631,746
4. 예수금 (주석13)		160,071,792		184,832,273
5. 부가세예수금		45,215,470		206,897,860
II. 비유동부채		64,820,153		118,481,234
1. 퇴직급여충당부채 (주석14)	2,893,217,440		2,232,519,990	
퇴직연금운용자산	△2,828,397,287	64,820,153	△2,114,038,756	118,481,234
부 채 총 계		1,158,464,477		921,959,134
I. 자본금 (주석16)		31,292,300,500		31,292,300,500
1. 자본금		31,292,300,500		31,292,300,500
II. 자본잉여금		-		-
III. 이익잉여금 (주석17)		1,107,384,861		5,242,263,575
1. 이익준비금		3,917,684,434		3,833,817,581
2. 미처분이익잉여금		△2,810,299,573		1,408,445,994
당기순이익 : △3,934,878,714				
전기순이익 : 283,866,853				
자 본 총 계		32,399,685,361		36,534,564,075
부채및자본총계		33,558,149,838		37,456,523,209

2. 손익계산서

제 17 기 2023년 1월 1일부터 2023년12월31일까지

제 16 기 2022년 1월 1일부터 2022년12월31일까지

통영관광개발공사

(단위 : 원)

과목	2023년도 (당 기)		2022년도 (전 기)	
	금 액		금 액	
I. 매출액		7,724,019,526		9,535,819,279
1. 상품등판매수익	25,204,443		38,744,116	
2. 대행사업수익	1,871,840,029		2,451,467,943	
3. 입장료수익	5,394,159,014		6,559,191,136	
4. 임대사업수익	365,714,211		432,873,172	
5. 광고수익	67,101,829		53,542,912	
II. 매출원가		3,767,404,328		3,692,158,445
1. 상품매출원가	38,762,659		64,723,970	
2. 대행사업매출원가	3,728,641,669		3,627,434,475	
III. 매출총이익		3,956,615,198		5,843,660,834
IV. 판매관리비		6,933,132,332		6,457,090,756
1. 보수 (주석19)	2,620,207,838		2,672,136,140	
2. 퇴직급여 (주석14,19)	469,485,541		443,974,083	
3. 사무관리비	163,760,915		189,926,211	
4. 행사운영비	24,525,825		20,283,180	
5. 지급수수료	450,643,946		348,837,523	
6. 교육훈련비	11,128,047		8,577,410	
7. 임차료	17,891,254		25,151,504	
8. 회의비	2,805,444		5,600,562	
9. 광고선전비	41,190,908		40,972,724	
10. 판매촉진비	43,286,850		40,366,888	
11. 공공요금및제세	168,258,706		184,028,303	
12. 차량·선박비	2,159,441		2,953,549	
13. 여비	67,035,618		52,725,965	

과 목	2023년도 (당 기)		2022년도 (전 기)	
	금 액		금 액	
14. 업무추진비	27,092,492		23,480,170	
15. 직무수행경비	39,162,500		36,248,880	
16. 재료비	201,236,732		288,019,992	
17. 연구개발비	27,000,000		-	
18. 복리후생비 (주석19)	181,021,709		91,798,008	
19. 수선유지교체비	496,153,685		187,400,614	
20. 동력비	133,735,258		118,043,539	
21. 관서업무비	15,443,813		11,110,275	
22. 성과급	319,344,270		240,391,620	
23. 감가상각비 (주석19)	1,089,794,716		1,101,367,084	
24. 일반보상금	40,159,234		8,152,312	
25. 포상금	1,500,000		1,700,000	
26. 연금부담금등	266,007,590		300,744,220	
27. 출연금	13,100,000		13,100,000	
V. 영업이익		△2,976,517,134		△613,429,922
VI. 영업외수익		3,177,595,800		1,164,587,276
1. 이자수익	479,753,148		211,632,478	
2. 유형자산처분이익	41,693,973		-	
3. 보조금수익	900,000,000		882,675,860	
4. 기타영업외수익	1,756,148,679		70,278,938	
VII. 영업외비용		5,204,512,456		17,690,840
1. 유형자산손상차손	4,572,709,280		-	
2. 유형자산처분손실	-		2,254,249	
3. 기타영업외비용	631,803,176		15,436,591	
VIII. 법인세차감전순이익		△5,003,433,790		533,466,514
IX. 법인세등 (주석 8)		△1,068,555,076		249,599,661
X. 당기순이익 (주석18)		△3,934,878,714		283,866,853

3. 결손금처리계산서

제 17 기 2023년 1월 1일부터 2023년 12월 31일까지(처분예정일 2024년 3월 25일)

제 16 기 2022년 1월 1일부터 2022년 12월 31일까지(처분확정일 2023년 3월 23일)

통영관광개발공사

(단위 : 원)

과 목	2023년도 (당 기)		2022년도 (전 기)	
	금 액		금 액	
I. 미처리결손금		2,810,299,573		△1,408,445,994
1. 전기이월미처분이익잉여금	△1,124,579,141		△1,124,579,141	
2. 당기순이익	△3,934,878,714		283,866,853	
합 계		2,810,299,573		△1,408,445,994
II. 결손금처리액		△2,810,299,573		△283,866,853
1. 이익준비금	△2,810,299,573		△83,866,853	
2. 배당금	-		△200,000,000	
IV. 차기이월미처리결손금		-		△1,124,579,141

4. 자 본 변 동 표

제 17 기 2023년 1월 1일부터 2023년 12월 31일까지
제 16 기 2022년 1월 1일부터 2022년 12월 31일까지

통영관광개발공사

(단위 : 원)

과 목	자 본 금	자본잉여금	기타포괄 손익누계액	이익잉여금	총 계
2022.1.1(보 고 금 액)	31,292,300,500	-	-	4,958,396,722	36,250,697,222
전기오류수정	-	-	-	-	-
연차배당	-	-	-	-	-
출자금	-	-	-	-	-
현물출자	-	-	-	-	-
당기순이익	-	-	-	283,866,853	283,866,853
2022.12.31	31,292,300,500	-	-	5,242,263,575	36,534,564,075
2023.1.1(보 고 금 액)	31,292,300,500	-	-	5,242,263,575	36,534,564,075
출자금	-			-	-
연차배당				200,000,000	200,000,000
당기순이익				△3,934,878,714	△3,934,878,714
2023.12.31	31,292,300,500	-	-	1,107,384,861	32,399,685,361

5. 현금흐름표

제 17 기 2023년 1월 1일부터 2023년 12월 31일까지

제 16 기 2022년 1월 1일부터 2022년 12월 31일까지

통영관광개발공사

(단위 : 원)

과 목	2023년도 (당 기)		2022년도 (전 기)	
	금 액		금 액	
I. 영업활동으로 인한 현금흐름		914,763,212		1,437,620,943
1. 당기순이익	△3,934,878,714		283,866,853	
2. 현금유출이 없는 비용 등의 가산	5,704,808,440		1,126,870,064	
가. 감가상각비	1,096,599,161		1,124,615,815	
나. 유형자산처분손실	-		2,254,249	
다. 유형자산손상차손	4,572,709,280		-	
라. 수선유지교체비	35,499,999		-	
3. 현금유입이 없는 수익 등의 차감	△41,693,973		-	
가. 유형자산처분이익	△41,693,973		-	
4. 영업활동으로 인한 자산·부채의 변동	△813,472,541		26,884,026	
가. 영업미수금의 감소(증가)	△137,411,313		△84,748,420	
나. 기타미수금의 감소(증가)	149,367,630		52,005,840	
다. 당기법인세자산의 감소(증가)	△59,664,660		△16,203,190	
라. 미수수익의 감소 (증가)	66,285,535		△83,507,917	
마. 장기이연법인세자산의 감소(증가)	△1,068,555,076		249,599,661	
바. 미지급비용의 감소(증가)	17,723,135		38,842,253	
사 미지급금의 증가(감소)	474,535,906		125,459,140	
아. 예수금의 증가(감소)	△24,760,481		5,910,617	
자. 부가세예수금의 증가(감소)	△161,682,390		21,987,070	
차. 당기법인세부채의 증가(감소)	-		△33,586,640	
카. 퇴직급여충당부채의 증가(감소)	660,697,450		658,116,920	
타. 퇴직연금운용자금의 증가	△714,358,531		△559,207,207	
파. 선수매출금의 증가 (감 소)	△15,649,746		△55,378,901	
하. 기타충당부채의 증가(감소)	-		△292,405,200	

과 목	2023년도 (당 기)		2022년도 (전 기)	
	금 액		금 액	
II. 투자활동으로 인한 현금흐름		△5,356,737,470		△1,637,223,822
1. 투자활동으로 인한 현금유입액	287,300,000		1,500,000,000	
가. 건물의 감소	287,300,000		-	
나. 장기금융상품의 감소			1,500,000,000	
2. 투자활동으로 인한 현금유출액	△5,644,037,470		△3,137,223,822	
가. 단기금융상품증가	△4,140,000,000		△3,000,000,000	
나. 장기금융상품의 증가	△1,000,000,000		-	
다. 구축물의 취득	-		△36,534,445	
라. 기계장치의 취득	△411,074,400		△32,379,300	
마. 차량운반구의 취득	△30,033,611		-	
바. 공기구비품의 취득	△49,762,187		△32,810,078	
사. 기타유형자산의 취득	△13,167,272		-	
아. 건설중인자산의 증가	-		△35,499,999	
III. 재무활동으로 인한 현금흐름		4,500,000,000		-
1. 재무활동으로 인한 현금유입액	4,700,000,000		-	
가. 국고보조금의 증가	4,700,000,000		-	
2. 재무활동으로 인한 현금유출액	△200,000,000		-	
가. 배당금의 지급	△200,000,000		-	
IV. 현금의 증가(I + II + III)		58,025,742		△199,602,879
V. 기초의 현금		1,819,603,723		2,019,206,602
VI. 기말의 현금		1,877,629,465		1,819,603,723

(6) 재무제표에 대한 주석

제 17 기 2023년 12월 31일 현재

제 16 기 2022년 12월 31일 현재

통영관광개발공사

1. 공사의 개요

통영관광개발공사(이하 "공사")은 2007년 4월 25일 통영시의 현물출자로 설립되어 미륵도 도시자연공원 조성 및 부대시설 운영관리 등을 주요 사업으로 영위하고 있으며, 경상남도 통영시 도남동에 본사를 두고 있습니다.

당기말 현재 공사의 출자자 현황은 다음과 같습니다.

출자자	출자비율
통영시	100.00%

2. 재무제표 작성기준

(1) 회계제도와 재무제표 작성기준

공사는 지방공기업으로서 예산회계관리는 단식부기방법과 재무회계관리는 복식부기방법으로 이원적으로 회계관리하고 있습니다.

수입과 지출의 예산 집행은 자동분개를 통하여 재무회계로 연계되고 비예산거래와 재무회계 결산정리사항은 예산회계와는 관계없이 재무회계에 반영하여 예산과 재무회계결산이 이루어지고 있습니다.

공사는 지방공기업법 및 행정안전부의 지방공기업 결산기준과 일반기업회계기준에 따라 재무제표를 작성하였습니다.

(2) 측정기준

재무제표는 아래에서 열거하고 있는 재무상태표의 주요 항목을 제외하고는 역사적원가를 기준으로 작성되었습니다.

- 공정가치로 측정되는 파생상품
- 공정가치로 측정되는 단기매매증권 및 당기손익인식지정항목
- 공정가치로 측정되는 매도가능증권

(3) 추정과 판단

일반기업회계기준에서는 재무제표를 작성함에 있어서 회계정책의 적용이나, 보고기간말 현재 자산, 부채 및 수익, 비용의 보고금액에 영향을 미치는 사항에 대하여 경영진의 최선의 판단을 기준으로 한 추정치와 가정의 사용을 요구하고 있습니다. 보고기간말 현재 경영진의 최선의 판단을 기준으로 한 추정치와 가정이 실제 환경과 다를 경우 이러한 추정치와 실제 결과는 다를 수 있습니다.

3. 유의적 회계정책

공사가 지방공기업법 결산기준 및 일반기업회계기준에 따라 작성한 재무제표에 적용한 유의적 인 회계정책은 다음과 같습니다.

(1) 현금및현금성자산

공사는 통화 및 타인발행수표 등 통화대용증권과 당좌예금, 보통예금 및 큰 거래비용 없이 현금으로 전환이 용이하고 이자율 변동에 따른 가치변동의 위험이 경미한 금융 상품으로서 취득 당시 만기일(또는 상환일)이 3개월 이내인 것을 현금및현금성자산으로 분류하고 있습니다.

(2) 금융상품

금융기관이 취급하는 정기예금, 정기적금 및 사용이 제한되어 있는 예금 및 기타 정형화된 금융상품등으로서 단기적 자금운용 목적으로 소유하거나 기한이 1년 내에 도래하는 것은 단기금융상품으로 계상하고 있으며, 장기금융상품은 유동자산에 속하지 아니하는 금융상품을 말합니다.

(3) 유가증권의 분류 및 평가

유가증권의 취득원가는 유가증권 취득을 위하여 제공한 대가의 공정가치로 측정하고, 취득목적과 성격에 따라 단기매매증권, 매도가능증권, 만기보유증권으로 분류하고 있습니다. 한편, 단기매매증권과 당기말로부터 1년 이내에 만기가 도래하거나 처분할 것이 확실한 만기보유증권 및 매도가능증권은 유동자산으로, 이외의 만기보유증권 및 매도가능증권은 비유동자산으로 분류하여 재무상태표에 표시하고 있습니다.

① 단기매매증권의 평가

공사는 주로 단기간 내의 매매차익을 목적으로 매수와 매도가 적극적이고 빈번하게 이루어지는 유가증권(단기적인 이익을 획득할 목적으로 운용되는 것이 분명한 증권 포트폴리오를 구성하는 유가증권 포함)을 단기매매증권으로 분류하고 있으며 공정가액을 재무상태표가액으로 하고 미실현보유손익은 단기매매증권평가이익(또는 손실)의 과목으로 하여 기간손익으로 표시하고 있습니다.

② 만기보유증권의 평가

공사는 만기가 확정된 채무증권으로서 상환금액이 확정되었거나 확정이 가능한 채무증권을 만기까지 보유할 적극적인 의도와 능력이 있는 경우에는 투자자산인 만기보유증권으로 분류하고 있습니다. 다만 당기말로부터 1년내에 만기가 도래하는 만기보유증권은 유동자산으로 분류하고 있습니다.

한편, 만기보유증권의 원리금을 계약상의 조건대로 회수하지 못할 가능성이 매우 높은 경우에는 회수가능가액과 상각후원가의 차액을 만기보유증권손상차손의 과목으로 하여 기간손실로 처리하고 손상차손 금액을 차감한 후의 회수가능가액을 재무상태표가액으로 표시하고 있습니다.

③ 매도가능증권의 평가

공사는 단기매매증권이나 만기보유증권으로 분류되지 아니하는 유가증권은 투자자산인 매도가능증권으로 분류하고 있습니다. 다만 보고기간 종료일로부터 1년 내에 만기가 도래하거나 매도 등에 의하여 처분할 것이 거의 확실한 매도가능증권은 유동자산으로 분류하고 있습니다.

매도가능증권은 공정가액을 재무상태표가액으로 하되, 시장성이 없는 지분증권의 공정가액을 신뢰성 있게 측정할 수 없는 경우에는 취득원가로 평가하고 있습니다. 매도가능증권의 공정가액 평가로 인한 미실현보유손익은 매도가능증권평가이익(또는 손실)의 과목으로 하여 기타포괄손익누계액으로 처리하고 있습니다.

한편, 매도가능증권의 손상 발생에 대한 객관적인 증거가 있으며 회수가능가액이 매도가능증권의 취득원가(채무증권은 상각후취득원가)보다 작은 경우에는 매도가능증권손상차손의 과목으로 하여 기간손실로 처리하고 있으며, 동 매도가능증권과 관련된 매도가능증권평가이익(또는 손실)은 매도가능증권손상차손에서 차감(또는 가산)하고 있습니다.

(4) 유형자산

공사는 유형자산의 취득원가 산정시, 당해 자산의 제작원가 또는 구입원가 및 경영진이 의도하는 방식으로 가동하는데 필요한 장소와 상태에 이르게 하는 데 직접 관련되는 원가를 가산하고 있습니다. 현물출자, 증여, 기타 무상으로 취득한 자산의 가액은 공정가치를 취득원가로 하고, 동일한 업종 내에서 유사한 용도로 사용되고 공정가치가 비슷한 동종자산과의 교환으로 받은 유형자산의 취득원가는 교환으로 제공한 자산의 장부금액으로 인식합니다. 한편, 다른 종류의 자산과의 교환으로 취득한 자산의 취득원가는 교환을 위하여 제공한 자산의 공정가치로 측정하고, 제공한 자산의 공정 가치가 불확실한 경우에는

교환으로 취득한 자산의 공정가치로 측정하고 있습니다.

유형자산의 취득 또는 완성 후의 지출이 유형자산의 내용연수를 연장시키거나 가치를 실질적으로 증가시키는 지출인 경우에는 자본적 지출로 처리하고, 원상을 회복시키거나 능률유지를 위한 지출은 당기 비용으로 처리하고 있습니다.

최초 인식 후에 유형자산은 원가에서 감가상각누계액과 손상차손누계액을 차감한 금액을 장부금액으로 하고 있습니다.

유형자산 중 토지는 감가상각을 하지 않으며, 그 외 유형자산은 자산이 사용가능한 때부터 자산의 취득원가에서 잔존가치를 차감한 금액에 대하여 아래의 내용연수와 상각방법으로 상각하고 있습니다.

계 정 과 목	추정내용연수	상 각 방 법
건 물	40년	정액법
구 축 물	20년	정액법
기 계 장 치	8년	정액법
차 량 운 반 구	5년	정액법
비 품	5년	정액법

유형자산의 제거로부터 발생하는 손익은 처분금액과 장부금액의 차액으로 결정되며, 당기 손익으로 인식하고 있습니다. 한편, 유형자산의 재평가와 관련하여 인식한 기타 포괄손익의 잔액이 있을 경우 당해 유형자산을 처분할 때 당기손익으로 인식하고 있습니다.

(5) 총당부채와 우발부채

공사는 과거사건이나 거래의 결과로 존재하는 현재 의무의 이행을 위하여 자원이 유출될 가능성이 매우 높고 동 손실의 금액을 신뢰성 있게 추정할 수 있는 경우에 그 손실금액을 총당부채로 계상하고 있습니다. 또한, 공사는 과거사건은 발생하였으나 불확실한 미래사건의 발생여부에 의해서 존재여부가 확인되는 잠재적인 의무가 있는 경우 또는 과거사건이나 거래의 결과 현재무의무가 존재하나 자원이 유출될 가능성이 매우 높지 않거나 당해 의무를 이행하여야 할 금액을 신뢰성 있게 추정할 수 없는 경우 우발부채로 주석기재하고 있습니다.

(6) 납입자본

공사는 주식을 발행하는 경우 주식의 발행금액이 액면금액보다 크다면 그 차액을 주식발행초과금으로 하여 자본잉여금으로 처리하고, 발행금액이 액면금액보다 작다면 그 차액을 주식발행초과금의 범위내에서 상계처리하고 미상계된 잔액이 있는 경우에는 자본조정의 주식할인발행차금으로 처리하고 있습니다. 한편, 자본거래 비용 중 자본거래가 없었다면 회피가능하고 자본거래에 직접 관련되어 발생한 추가비용에 대해 서는 관련된 법인세효과를 차감한 금액을 주식발행초과금에서 차감하거나 주식할인 발행차금에 가산하고 있습니다.

(7) 수익

공사의 수익은 수수료수익으로 구성되어있습니다. 공사가 거래의 당사자가 아니라 공급자의 대리인의 역할을 수행하는 경우 고객에게 청구한 금액에서 재화나 용역의 실질적인 공급자에게 지급해야 할 금액을 차감한 순액을 수수료수익으로 인식하고 있습니다.

(8) 자산손상

금융자산, 재고자산 및 중단사업에 속하는 자산을 제외한 공사의 모든 자산에 대해서는 매 보고기간말마다 자산손상을 시사하는 징후가 있는지를 검토하며, 만약 그러한 징후가 있다면 당해자산의 회수가능액을 추정하고 있습니다. 또한, 아직 사용할 수 없는 무형자산에 대해서는 자산손상을 시사하는 징후와 관계없이 매년 회수가능액과 장부금액을 비교하여 손상검사를 하고 있습니다.

회수가능액은 개별 자산별로 추정합니다. 만약, 개별 자산의 회수가능액을 추정할 수 없다면 그 자산이 속하는 현금창출단위별로 회수가능액을 추정하고 있습니다. 현금 창출단위란 다른 자산이나 자산집단에서의 현금유입과는 거의 독립적인 현금유입을 창출하는 식별가능한 최소자산집단을 의미합니다. 개별 자산이나 현금창출단위의 회수가능액이 장부금액에 미달하는 경우 자산의 장부금액을 감소시키며 이러한 장부금액의 감소는 손상차손(당기손익)으로 인식하고 있습니다.

매 보고기간말에 영업권을 제외한 자산에 대해 과거기간에 인식한 손상차손이 더 이상 존재하지 않거나 감소된 것을 시사하는 징후가 있는지를 검토하고 직전 손상차손의 인식시점 이후 회수가능액을 결정하는 데 사용된 추정치에 변화가 있는 경우에만 손상차손을 환입하고 있으며, 손상차손환입으로 증가된 장부금액은 과거에 손상차손을 인식하기 전 장부금액의 감가상각 또는 상각 후 잔액을 초과할 수 없습니다.

(9) 퇴직급여

공사는 당기말 현재 1년 이상 근속한 전 종업원에 대해 확정급여형 퇴직연금제도와 확정기여형 퇴직연금제도 중 하나를 선택할 수 있게 하였으며, 각각의 제도와 관련된 회계처리 방법은 다음과 같습니다.

① 확정급여형 퇴직연금제도

확정급여형 퇴직연금제도의 경우 수급요건을 갖춘 종업원은 퇴직시에 확정된 연금을 수령하게 됩니다. 종업원이 퇴직하기 전에는 보고기간말 현재 종업원이 퇴직할 경우 지급하여야 할 퇴직일시금에 상당하는 금액을 퇴직급여충당부채로 계상하고 있으며, 퇴직연금에 대한 수급요건 중 가입기간 요건을 갖추고 퇴사한종업원이 퇴직연금의 수령을 선택한 경우에는 보고기간말 이후 퇴직종업원에게 지급하여야 할 예상퇴직연금 합계액을 보험수리적가정을 사용하여 추정하고, 보고기간말 현재 우량회사채의 시장이자율에 기초하여 할인한 현재가치를 퇴직연금미지급금으로 계상하고 있습니다. 한편, 사망률과 같은 보험수리적 가정이 바뀌거나 시간의 경과에 따라 현재가치가 증가한 경우 퇴직급여로 비용처리하고 있습니다.

퇴직연금제도에서 운용되는 자산은 퇴직연금운용자산의 과목으로 하여 퇴직급여 관련 부채, 즉 퇴직급여충당부채와 퇴직연금미지급금에서 차감하는 형식으로 표시하고 있습니다. 다만 퇴직연금운용자산이 퇴직급여 관련 부채의 합계액을 초과하는 경우에는 초과액을 투자자산으로 처리하고 있습니다.

② 확정기여형 퇴직연금제도

확정기여형 퇴직연금제도의 경우 공사는 연금의 운용결과와 관계없이 확정된 부담금을 납부합니다. 당해 회계기간에 납부하여야 할 부담금을 퇴직급여로 인식하고 있습니다. 한편, 임금수준의 변동에 따른 기존 제도의 퇴직급여충당부채의 증감은 퇴직급여로 인식하고 있습니다.

(10) 법인세회계

공사는 자산·부채의 장부금액과 세무금액의 차이인 일시적차이에 대하여 이연법인세를 인식하는 경우, 가산할 일시적차이에 대한 이연법인세부채는 법인세관련 기업회계기준서의 예외항목에 해당하지 않는 경우에는 전액 인식하고 있으며, 차감할 일시적차이에 대한 이연법인세자산은 향후 과세소득의 발생가능성이 매우 높아 미래의 법인세절감효과가 실현될 수 있을 것으로 기대되는 경우에 인식하고 있습니다. 이러한 이연법인세자산(부채)는 관련된 자산(부채)항목의 재무상태표상 분류에 따라 재무상태표에 유동자산(유동부채) 또는 기타비유동자산(비유동부채)으로 분류하고 있으며, 세무상결손금에 따라 인식하게 되는 이연법인세자산의 경우처럼 재무상태표상 자산항목 또는 부채항목과 관

연되지 않은 이연법인세자산과 이연법인세부채는 일시적차이의 예상소멸시기에 따라서 유동항목과 기타비유동항목으로 분류하고, 동일한 유동·비유동 구분 내의 이연법인세자산과 이연법인세부채가 동일한 과세당국과 관련된 경우에는 각각 상계하여 표시하고 있습니다. 또한 당기법인세부담액(환급액)과 이연법인세는 손익계상서상 법인세비용의 계산에 반영하고 있으며, 이 경우 전기 이전의 기간과 관련된 법인세부담액(환급액)을 당기에 인식한 금액(법인세 추납액 또는 환급액)은 당기법인세부담액(환급액)으로 하여 법인세비용에 포함하고 있습니다.

그러나 당해 기간 또는 다른 기간에 자본계정에 직접적으로 인식되는 거래나 사건 및 기업결합으로부터 발생된 경우에는 각각 자본계정 및 영업권(또는 잉가매수차익으로 즉시 인식)에서 직접 가감하고 있습니다.

4. 현금및현금성자산

당기말 현재 현금및현금성자산의 내용은 다음과 같습니다.

(단위 : 천원)

계정과목	금융기관명	당 기	전 기	구 분
현금및현금성자산	농협	1,714,901	1,632,273	보통예금
	농협	162,728	187,330	수입지출외현금
합 계		1,877,629	1,819,603	

5. 단기금융상품, 장기금융상품

당기말 현재 단기금융상품, 장기금융상품의 세부내용은 다음과 같으며, 시설투자 정부보조금을 단기금융상품 차감계정으로 계상하고 있습니다.

(단위 : 천원)

계정	금융기관	구 분	당 기	전 기
단기금융상품	농협	정기예금	14,300,000	10,160,000
정부보조금	정부보조금		-4,700,000	-
장기금융상품	농협생명	저축성보험	1,000,000	

6. 영업미수금

당기말 영업미수금 397,234,033원의 세부 내용은 다음과 같습니다.

(단위 : 원)

사업장	금 액
디피랑	90,634,000
산양수영장	3,187,740
수산과학관	4,097,600
스포츠파크	2,473,000
어드벤처타워	8,073,250
통영체육청소년센터	1,026,750
케이블카	195,788,250
임대(상부만남의광장,카페205)	89,553,443
광고(새마을금고)	2,400,000
계	397,234,033

7. 기타미수금

당기말 기타미수금 91,031,730원은 모노레일 사고 추정 보상금에 대해 보험사로부터 지급받을 금액입니다.

8. 이연법인세자산, 장기이연법인세자산, 법인세비용

당기말 현재 법인세비용의 구성내용은 다음과 같습니다.

(단위 : 원)

구 분	당 기	전 기
당 기 법 인 세 부 담 액	-	-
법 인 세 추 납 액	-	-
일시적차이 등의 발생과 소멸로 인한 이연법인세비용	-1,068,555,076	249,599,661
법 인 세 비 용	-1,068,555,076	249,599,661

당기와 전기 중 이연법인세자산(부채)와 일시적차이 등의 발생과 소멸로 인한 이연법인세비용은 다음과 같습니다.

(단위 : 원)

구 분	당 기	전 기
기 말 이 연 법 인 세 자 산	-	-
기말 장기이연법인세자산	1,836,426,898	767,871,822
기초 장기이연법인세자산	767,871,822	1,017,471,483
기 초 이 연 법 인 세 자 산	-	-
일시적 차이 등의 발생과 소멸로 인한 이연법인세비용	-1,068,555,076	249,599,661

공사는 당기말 현재 향후 과세소득의 발생가능성이 매우 높아 미래 법인세 절감효과가 실현될 수 있을 것으로 기대되는 차감할 일시적 차이에 대하여 한계세율 22%를 적용 및 이월세액 공제는 차기로 이월되는 공제액을 이연법인세자산으로 인식하고 있습니다. 다만 코로나19의 영향으로 법인세 절감효과는 차기 이후에 발생할 것으로 추정되어 장기이연법인세자산으로 대체하였습니다.

장·단기이연법인세자산 변동내용은 다음과 같습니다.

(단위 : 원)

계정과목	기초금액	증 가	감 소	기말금액	이연법인세 자산(부채)
퇴직급여충당부채	2,171,976,712	790,527,410	113,719,117	2,848,785,005	626,732,701
퇴직연금운용자산	-2,073,066,999	113,719,117	828,077,648	-2,787,425,530	-613,233,617
미 수 수 익	-283,781,698	283,781,698	217,496,163	-217,496,163	-47,849,156
수 선 유 지 비	337,133,800	-	-	337,133,800	74,169,436
미 지 급 비 용	228,979,880	237,270,800	228,979,880	237,270,800	52,199,576
손 상 차 손	-	4,317,564,961	-	4,317,564,961	949,864,291
감 가 상 각 비	554,601,235	-	-	554,601,235	122,012,272
이 월 결 손 금	1,528,565,770	644,742,612	-	2,173,308,382	478,127,844
이 월 세 액 공 제	224,020,530	1,363,647	30,980,626	194,403,551	194,403,551
합 계	2,688,429,230	6,388,970,245	1,419,253,434	7,658,146,041	1,836,426,898

9. 매도가능증권

매도가능증권의 전기말, 당기말 금액은 다음과 같으며, 시장성이 없는 지분증권이기 때문에 공정가치를 신뢰성있게 측정할 수 없어 취득원가로 평가하였습니다.

(단위 : 천원)

종 류	전기말 잔액	취득	처분	평가이익 (손실)	당기말 잔액
경남청년 임팩트투자펀드	200,000	-	-	-	200,000
합 계	200,000	-	-	-	200,000

10. 유형자산

(1) 당기 중 가동설비자산의 변동내용은 다음과 같습니다. 모노레일 관련 기계장치 및 구축물 자산에 대해 손상차손 처리하고 있습니다.

(단위 : 천원)

과 목	기초잔액	취 득	처 분	감가상각비	손상차손	기말잔액
토 지	7,135,572	-	-	-	-	7,135,572
입 목	232,221	-	-	-	-	232,221
건 물	5,830,555	-	245,606	197,160	-	5,387,789
구 축 물	9,875,871	-	-	726,524	4,347,709	4,801,639
기 계 장 치	338,867	411,074	-	106,814	225,000	418,128
차량운반구	1	30,034	-	4,505	-	25,529
공기구비품	140,563	49,762	-	55,711	-	134,613
기타유형자산	7,690	13,167	-	5,885	-	14,973
합 계	23,561,340	504,037	245,606	1,096,599	4,572,709	18,150,464

(2) 당기말 현재 공사의 보유토지의 공시지가는 다음과 같습니다. 공시지가가 없는 토지는 취득금액으로 표시하고 있습니다.

(단위 : 천원)

종 류	소 재 지	면적(㎡)	장부가액	공시지가	
				당 기	전 기
케이블카 상부	경상남도 통영시 산양읍 영운리 910-2	1,369	2,794,120	46,683	50,789
케이블카 하부	경상남도 통영시 도남동 349-1	32,910		2,576,853	2,810,514
육지섬 모노레일	경상남도 통영시 육지면 동항리 502	10,149	3,810,945	385,662	428,287
육지섬 모노레일	경상남도 통영시 육지면 동항리 502-12	38	6,935	-	-
육지섬 모노레일	경상남도 통영시 육지면 동항리 502-13	229	41,792	-	-
육지섬 모노레일	경상남도 통영시 육지면 동항리 502-18	1	182	4	4
육지섬 모노레일	경상남도 통영시 육지면 동항리 502-19	1	182	4	4
육지섬 모노레일	경상남도 통영시 육지면 동항리 502-20	2	365	9	9
육지섬 모노레일	경상남도 통영시 육지면 동항리 502-21	1	182	4	4
육지섬 모노레일	경상남도 통영시 육지면 동항리 산100-14	36,727	159,762	16,454	17,849
육지섬 모노레일	경상남도 통영시 육지면 동항리 871-14	629	321,105	55,981	59,880
합 계			7,135,570	3,081,654	3,367,340

(3) 보험가입내용

당기말 현재 공사가 보험에 가입한 주요 내용은 다음과 같습니다.

보험 종류	시 설 명	부보금액(주1)	보험 회사명
손 해 배 상	케이블카	대인 : 1인당 2억원, 1사고당 20억원 대물 : 1사고당 1,000만원	한국 지방 재정 공제회
	케이블카(공원)	대인 : 1인당 2억원, 1사고당 20억원 대물 : 1사고당 1,000만원	
	케이블카(상하부역사)	대인 : 1인당 2억원, 1사고당 20억원 대물 : 1사고당 1,000만원	
	케이블카(주차장)	대인 : 1인당 2억원, 1사고당 20억원 대물 : 1사고당 3억원	
	케이블카(휠체어리프트)	대인 : 1인당 1억원, 1사고당 ∞원 대물 : 1사고당 5,000만원	
	케이블카(엘리베이터)	대인 : 1인당 1억원, 1사고당 ∞원 대물 : 1사고당 5,000만원	
	수산과학관	대인 : 1인당 1,000만원, 1사고당 3,000만원 대물 : 1사고당 500만원	
	수산과학관(엘리베이터)	대인 : 1인당 1억원, 1사고당 ∞원 대물 : 1사고당 5,000만원	
	어드벤처타워(공원)	대인 : 1인당 2억원, 1사고당 20억원 대물 : 1사고당 1억원	
	어드벤처타워(실외놀이시설)	대인 : 1인당 2억원, 1사고당 ∞원 대물 : 1사고당 1억원	
	어드벤처타워(청사)	대인 : 1인당 2억원, 1사고당 20억원 대물 : 1사고당 1억원	
	욕지섬 모노레일(공원)	대인 : 1인당 2억원, 1사고당 5억원 대물 : 1사고당 1억원	
	욕지섬 모노레일(엘리베이터)	대인 : 1인당 1억원, 1사고당 ∞원 대물 : 1사고당 5천만원	
	욕지섬 모노레일(옥외주차장)	대인 : 1인당 2억원, 1사고당 5억원 대물 : 1사고당 1억원	
	욕지섬 모노레일(정류장)	대인 : 1인당 2억원, 1사고당 20억원 대물 : 1사고당 1억원	

보험 종류	시 설 명	부보금액(주1)	보험 회사명
재 해 복 구	디지털피랑	건 물 : 138,596천원 시설물 : 1,985,098천원	한국 지방 재정 공제회
	어드벤처타워(관리동)	건 물 : 330,719천원 시설물 : 1,864,232천원	
	모노레일(관사)	건 물 : 838,531천원 시설물 : 8,806천원	
	모노레일	건 물 : 1,074,446천원 시설물 : 7,097,977천원	
	케이블카(관광안내소)	건 물 : 6,460천원	
	케이블카(구축물)	시설물 : 1,043,990천원	
	케이블카(미화원 사무실)	건 물 : 33,647천원	
	케이블카(상부역사)	건 물 : 2,389,937천원 시설물 : 38,320천원	
	케이블카(쓰레기보관창고)	건 물 : 8,780천원	
	케이블카(주차휴게실)	건 물 : 6,460천원	
	케이블카(하부역사)	건 물 : 2,477,617천원 시설물 : 7,211,764천원	
	케이블카(하부 임시창고)	건 물 : 21,167천원	
	케이블카(홍보판매점1,2)	건 물 : 29,930천원	
	케이블카(흡연부스)	건 물 : 13,600천원	

한편, 공사는 상기 보험 이외에 차량보험 등을 가입하고 있습니다.

11. 미지급비용

당기말 현재 미지급비용 계정잔액은 257,380,016원으로 연차유급휴가미지급비용 237,270,800원, 기타미지급금등 20,109,216원으로 구성되어 있습니다.

12. 미지급금

당기말 현재 미지급금 계정잔액 599,995,046원은 부가세환급에 대한 성공보수 미지급액입니다.

13. 예수금

당기말 현재 계정잔액 160,071,792원은 수입지출외현금 162,727,878원 중 이자수익 860,290원과 잡이익 1,795,796원을 제외한 금액을 계상한 것입니다.

14. 퇴직급여충당부채, 퇴직연금운용자산

(1) 당기말 현재 퇴직급여충당부채의 변동내용은 다음과 같습니다.

(단위 : 천원)

구 분	당 기	전 기
기 초 잔 액	2,232,519	1,574,403
퇴 직 급 여 지 급 액	129,830	-
퇴 직 급 여 설 정 액	790,527	658,116
기 말 잔 액	2,893,217	2,232,519

* 당기 퇴직급여 839,046,421원은 확정급여형 퇴직연금 대상자 퇴직급여설정액 790,527,410원과 확정기여형 퇴직연금 불입액 45,700,890원, 퇴직연금수수료 2,818,121원으로 구성되어 있습니다.

(2) 당기말 현재 퇴직연금운용자산의 변동내용은 다음과 같습니다.

(단위 : 천원)

구 분	당 기	전 기
기 초 잔 액	2,114,038	1,554,832
증 가 액	828,077	576,962
감 소 액	113,719	17,754
기 말 잔 액	2,828,397	2,114,038

15. 우발부채 및 약정사항

2023년 경영평가 등급에 따라 2024년에 근로자에게 성과급을 지급할 의무가 있습니다. 평가 등급에 따른 성과급은 아래와 같으며, 평가등급을 예상하기 어렵기 때문에 우발부채로 표시합니다.

(단위 : 원)

등 급	예상 성과급
가	953,257,440
나	794,381,200
다	635,504,960
라	476,628,720
마	317,752,480

16. 자본금

(1) 당기말 현재 자본금의 내용은 다음과 같습니다.

(단위 : 천원)

일 자	출자자	출자방식	금 액
설립 시점	통영시	현물출자	17,991,000
19년 11월	통영시	현물출자	11,812,770
20년 9월	통영시	현금출자	200,000
21년 6월	통영시	현물출자	1,288,530
		합 계	31,292,300

(2) 19년 및 21년 현물출자 내용은 다음과 같습니다.

목적 : 육지섬 관광용 모노레일 현물출자 재산을 케이블카 운영 경험이 있는 통영관광개발공사에 인수·인계

위치 : 통영시 육지면 동항리 천왕산(대기봉) 일원

사업내용 : 관광용 모노레일 L=2km(순환식). 모노레일카 7대(8인승), 상·하부역사, 휴게실 등 <2022년 현물출자>

구 분	면적 및 수량	감정평가액(원)
토 지	47.148㎡	4,020,347,600
건 물	1동	1,074,446,000
구 축 물	-	6,717,976,400
합 계		11,812,770,000

<2023년 현물출자>

구 분	면적 및 수량	감정평가액(원)
토 지	629㎡	321,104,500
건 물	199㎡	517,426,000
기 계 장 치	2대	450,000,000
합 계		1,288,530,500

17. 이익잉여금

당기말 현재 이익잉여금의 내용은 다음과 같습니다.

(단위 : 천원)

구 분	당 기	전 기
이 익 준 비 금	3,917,684	3,833,817
미 처 분 이 익 잉 여 금	-2,810,299	1,408,446
합 계	1,107,385	5,242,263

18. 포괄손익계산서

당기말 현재 포괄손익계산서의 내용은 다음과 같습니다.

(단위 : 원)

내 역	당 기	전 기
당 기 순 이 익	-3,934,878,714	283,866,853
회계정책변경 누적효과	-	-
기 타 포 괄 손 익	-	-
포 괄 손 익	-3,934,878,714	283,866,853

19. 부가가치 관련자료

당기와 전기의 영업비용에 포함된 부가가치계산에 필요한 자료는 다음과 같습니다.

(단위 : 천원)

계 정 과 목	당 기	전 기
급 여	5,355,252	5,202,736
퇴 직 급 여	839,046	747,442
복 리 후 생 비	187,521	96,923
감 가 상 각 비	1,096,599	1,124,615
합 계	7,478,418	7,171,716

20. 재무제표와 예산결산서 차이명세서

재무상태변동표계정과목과 자본예산의 과목은 비교할 수 없는 관계이나 손익계산서 과목은 다음과 같이 비교 하였습니다.

(단위 : 천원)

계정과목	재무제표 (A)	예산결산 (B)	차 이 (A-B)	내 역
임대사업수익	365,714	350,064	15,650	선수금 전기/당기 차이 결산 정리
인건비	4,722,936	4,714,645	8,291	연차유급휴가 미지급비용 결산 정리
퇴직급여	839,046	839,336	-290	퇴직급여충당부채 결산 정리
공공요금및제세	223,796	742,051	-518,255	예수부가세 결산 정리
수선유지비	516,230	471,875	44,355	모노레일 관련 지출 수선유지비 대체
감가상각비	1,096,599	-	1,096,599	감가상각비 당기 인식액
이자수익	479,753	416,642	63,112	미수이자 전기/당기 결산 정리
유형자산처분이익	41,694	287,300	-245,606	유형자산처분이익 조정
기타영업외수익	1,756,149	1,921,719	-165,571	법인세 조정액 계상 등
유형자산손상차손	4,572,709	-	4,572,709	모노레일 관련 자산 손상차손 인식
기타영업외비용	631,803	157,267	474,536	부가세환급 관련 성공보수 비용 계상, 반환금 상계처리
법인세등	-1,068,555	-	-1,068,555	이연법인세자산 정리

21. 재무제표의 사실상 확정일

공사의 재무제표는 2024년 3월 25일자 이사회에서 사실상 확정될 예정입니다.

2023년 회계연도

통영관광개발공사 결 산 서

IV

재무제표 부속명세서

(통영관광개발공사)

- | | |
|--------------------|-----------------------|
| (1) 현금예금명세서 | (11) 전입금,보조금 등 수입명세서 |
| (2) 영업미수금명세서(매출채권) | (12) 감가상각비명세서 |
| (3) 기타미수금명세서 | (13) 매출원가명세서 |
| (4) 가동설비자산명세서 | (14) 성질별 손익계산서 |
| (5) 비가동설비자산명세서 | (15) 재무제표와 예산결산 차이명세서 |
| (6) 투자와 기타자산명세서 | (16) 법인세 등 명세서 |
| (7) 미지급비용(금)명세서 | (17) 매출액 명세서 |
| (8) 기타유동부채명세서 | (18) 판매비와관리비 명세서 |
| (9) 총당금명세서 | (19) 수선비 명세서 |
| (10) 잉여금명세서 | |



통영관광개발공사

(1) 현금예금명세서

(단위 : 원)

구 분		금 액				거래은행
		전 기 이 월 액	당 기 수 입 액	당 기 지 출 액	기말잔액	
총계		11,979,603,723	38,214,644,339	33,016,618,597	17,177,629,465	
현금및 현금성 자산	소계	1,819,603,723	20,914,644,339	20,856,618,597	1,877,629,465	농협은행
	보통예금	1,632,273,045	19,315,108,288	19,232,479,746	1,714,901,587	
	수입지출외 현금	187,330,678	1,599,536,051	1,624,138,851	162,727,878	
단기 금융 상품	소계	10,160,000,000	16,300,000,000	12,160,000,000	14,300,000,000	
	정기예금	10,160,000,000	16,300,000,000	12,160,000,000	14,300,000,000	
장기 금융 상품	소계	-	1,000,000,000	-	1,000,000,000	농협생명
	저축성보험	-	1,000,000,000	-	1,000,000,000	

(2-1) 영업미수금 명세서

(단위 : 원)

연도별 \ 구분	전기이월	당기증가	당기감소	기말잔액
계	259,822,720	397,234,033	259,822,720	397,234,033
2019 이전	-	-	-	-
2020	-	-	-	-
2021	-	-	-	-
2022	259,822,720	-	259,822,720	-
2023(당기)	-	397,234,033	-	-
대손충당금	-	-	-	-
순기말잔액	259,822,720	-	-	397,234,033

(2-2) 상세 영업미수금명세서

(단위 : 원)

연도별 \ 구분	계정과목	발생일자	관련 사업명	미수액	거래처	미수사유
2019 이전						
2020						
2021						
2022						
2023(당기)	대행사업수익	2023.12.31.	디피랑	90,634,000		카드매출 등
	대행사업수익	2023.12.31.	산양수영장	3,187,740		카드매출 등
	대행사업수익	2023.12.31.	수산과학관	4,097,600		카드매출 등
	대행사업수익	2023.12.31.	스포츠파크	2,473,000		카드매출 등
	대행사업수익	2023.12.31.	체육청소년센터	1,026,750		카드매출 등
	자체사업수익	2023.12.31.	케이블카	195,788,250		카드매출 등
	자체사업수익	2023.12.31.	어드벤처타워	8,073,250		카드매출 등
	임대사업수익	2023.12.31.	임대사업	89,553,443		수취예정
	광고수익	2023.12.31.	광고사업	2,400,000		수취예정

(3-1) 기타미수금 명세서

(단위 : 원)

연도별	구분 전기이월 미 수 금	당 기 조 정		당기수입액	기말잔액	비 고
		증 가	감 소			
계	240,399,360	-	-	149,367,630	91,031,730	
2019 이전	-	-	-	-	-	
2020	-	-	-	-	-	
2021	240,399,360	-	-	149,367,630	91,031,730	
2022	-	-	-	-	-	
2023(당기)	-	-	-	-	-	
대손충당금	-	-	-	-	-	
순기말잔액	240,399,360	-	-	-	91,031,730	

(3-2) 상세 기타미수금 명세서

(단위 : 원)

연도별	구분 계정과목	발생일자	미수액	거래처	미수사유
2019 이전					
2020					
2021	기타미수금	2021.12.31.	91,031,730		모노레일 사고 보험금
2022					
2023(당기)					

(4-1) 가동설비자산명세서

(단위 : 원)

구분 계정명	취 득 원 가			기말잔액	전기이월	감가상각누계액			손상차손누 계액	순장부가액
	전 기 이월액	당 기				증가	감소	기말잔액		
		증가	감소							
계	39,680,171,237	504,037,470	319,208,639	39,865,000,068	16,118,830,540	1,096,599,161	73,602,612	17,141,827,089	4,572,709,280	18,150,463,699
토지	7,135,572,038	-	-	7,135,572,038	-	-	-	-	-	7,135,572,038
입목	232,221,091	-	-	232,221,091	-	-	-	-	-	232,221,091
건물	7,911,857,789	-	305,416,820	7,606,440,969	2,081,302,524	197,160,160	59,810,793	2,218,651,891	-	5,387,789,078
구축물	14,979,742,177	-	-	14,979,742,177	5,103,870,068	726,523,930	-	5,830,393,998	4,347,709,280	4,801,638,899
기계장치	8,081,762,905	411,074,400	-	8,492,837,305	7,742,895,458	106,813,675	-	7,849,709,133	225,000,000	418,128,172
차량 운반구	68,964,550	30,033,611	-	98,998,161	68,964,550	4,505,042	-	73,469,592	-	25,528,569
공기구 비품	1,249,198,140	49,762,187	13,791,819	1,285,168,508	1,108,636,727	55,710,874	13,791,819	1,150,555,782	-	134,612,726
기타유형자산	20,852,547	13,167,272	-	34,019,819	13,161,213	5,885,480	-	19,046,693	-	14,973,126

(4-2) 가동설비자산 취득명세서

(단위 : 원)

계정명	자산명	취득일자	규격	수량	단가	금액	예산 집행 상황				
							과목			집행액	
							관	항	세항		목
기계장치 차량 운반구	지식이동공사(케이블카)	23.02.28.		1식	248,490,000	248,490,000	200	230	235	401	248,490,000
	악삭기 허브바디(케이블카)	23.10.19.		10대	16,258,440	162,584,400	200	230	235	405	162,584,400
	화물트럭(케이블카)	23.04.19.		1대	30,033,611	30,033,611	200	230	236	405	30,033,611
	책상(케이블카)	23.01.13.		1개	618,182	618,182	200	230	237	405	618,182
	컴퓨터(케이블카)	23.02.23.		2대	900,240	1,800,480	200	230	237	405	1,800,480
	모니터(케이블카)	23.02.23.		2대	216,145	432,290	200	230	237	405	432,290
	연속빌레이(어드벤처)	23.04.28.		20개	907,273	18,145,455	200	230	237	405	18,145,455
	컴퓨터(케이블카)	23.05.12.		4대	916,049	3,664,197	200	230	237	405	3,664,197
	모니터(케이블카)	23.05.12.		3대	181,623	544,869	200	230	237	405	544,869
	벽걸이 에어컨(경영지원)	23.05.26.		2대	635,910	1,271,819	200	230	237	405	1,271,819
공기구 비품	냉장고(케이블카)	23.05.27.		1대	326,419	326,419	200	230	237	405	326,419
	책상(케이블카)	23.06.16.		2개	122,728	245,455	200	230	237	405	245,455
	시스템 에어컨(케이블카)	23.10.06.		2대	9,968,945	19,937,890	200	230	233	405	19,937,890
	엔진브로워(스포츠파크)	23.05.09.		2대	190,909	381,818	200	230	237	405	381,818
	용접기(스포츠파크)	23.09.20.		1대	199,091	199,091	200	230	237	405	199,091
	예초기(스포츠파크)	23.10.04.		2대	244,546	489,091	200	230	237	405	489,091
	예초기(체육시설)	23.12.11.		2대	244,546	489,091	200	230	237	405	489,091
	문서 파쇄기(디피랑)	23.12.07.		1대	900,000	900,000	200	230	237	405	900,000
	의자(수산과학관)	23.12.01.		1개	101,040	101,040	200	230	237	405	101,040
	송풍기(수산과학관)	23.12.06.		1대	215,000	215,000	200	230	237	405	215,000
기타유형자산	조형물(케이블카)	23.04.07.		1식	5,363,636	5,363,636	200	230	238	405	5,363,636
	동백이 모형(케이블카)	23.06.12.		1식	4,600,000	4,600,000	200	230	238	405	4,600,000
	대형토퍼(케이블카)	23.06.12.		1식	3,203,636	3,203,636	200	230	238	405	3,203,636

(4-3) 가동설비자산 처분명세서

(단위 : 원)

자산명	자산취득		감가상각누계액	장부가액	자 산 처 분			
	일자	원가			처분액	손익	처분일자	승인일자
건물 계		305,416,820	59,810,793	245,606,027	287,300,000	41,693,973		
공사 관사	16.02.29.	305,416,820	59,810,793	245,606,027	287,300,000	41,693,973	23.12.31.	23.12.31.
공기구 비품 계		14,154,546	14,154,546	0	-	-		
망원경	13.08.07.	3,000,000	3,000,000	0	-	-	23.12.31.	23.12.31.
망원경	13.08.07.	3,000,000	3,000,000	0	-	-	23.12.31.	23.12.31.
망원경	13.08.07.	3,000,000	3,000,000	0	-	-	23.12.31.	23.12.31.
망원경	13.08.07.	3,000,000	3,000,000	0	-	-	23.12.31.	23.12.31.
컴퓨터	15.02.26.	2,154,546	2,154,546	0	-	-	23.12.31.	23.12.31.

(5) 비가동설비자산명세서

(단위 : 원)

구분 계정명	취 득 원 가				감가상각누계액				순장부가액
	전 기 이월액	당 기		기말 잔액	전 기 이월액	당 기		기말 잔액	
		증가	감소			증가	감소		
건설중인 자산 계	35,499,999	-	35,499,999	-	-	-	-	-	-
구축물 (모노레일 공사)	35,499,999	-	35,499,999	-	-	-	-	-	-

(6) 투자와 기타자산명세서

(단위 : 원)

계정과목	내 용	전기이월	당기증가	당기감소	기말잔액
계		1,079,871,822	1,068,555,076	-	2,148,426,898
매도가능증권	경남청년임팩트펀드	200,000,000	-	-	200,000,000
장기이연법인세자산		767,871,822	1,068,550,076	-	1,836,426,898
보증금	리조트 회원권	112,000,000	-	-	112,000,000

(7) 미지급비용(금)명세서

(단위 : 원)

계정과목	발생일자	금액	미지급기간(일) (23.12.31 기준)	이율	거래처	미지급사유
계		257,380,016				
지급수수료	23.12.29.	4,500,000	12.30.~12.31.		동백투어	12월 국민체육센터 셔틀버스 용역료
지급수수료	23.12.31.	26,510	12.31.~12.31.		한국사이버 결제	12월 체육시설 예약시스템 수수료
지급수수료	23.12.31.	66,120	12.31.~12.31.		알앤씨이미징	12월 어드벤처타워 기념포토 수수료 미지급
지급수수료	23.12.31.	221,570	12.31.~12.31.		한국정보통신	12월 어드벤처타워 신용카드 수수료
지급수수료	23.12.31.	192,700	12.31.~12.31.		야놀자	12월 어드벤처타워 인터넷 결제 수수료
지급수수료	23.11.30.	7,050	11.30.~12.31.		한국정보통신	11월 스포츠파크 신용카드 결제 수수료
지급수수료	23.11.30.	204,550	11.30.~12.31.		한국정보통신	11월 산양수영장 신용카드 결제 수수료
지급수수료	23.12.31.	214,170	12.31.~12.31.		한국정보통신	12월 스포츠파크 신용카드 결제 수수료
지급수수료	23.12.31.	168,030	12.31.~12.31.		한국정보통신	12월 산양수영장 신용카드 결제 수수료
지급수수료	23.12.31.	50,850	12.31.~12.31.		한국정보통신	12월 수산과학관 신용카드 결제 수수료
지급수수료	23.12.31.	2,793,084	12.31.~12.31.		야놀자	12월 케이블카 인터넷 결제 수수료
지급수수료	23.12.31.	7,539,270	12.31.~12.31.		한국정보통신	12월 케이블카 신용카드 결제 수수료
지급수수료	23.12.31.	2,278,560	12.31.~12.31.		야놀자	12월 디피랑 인터넷 결제 수수료
지급수수료	23.12.31.	1,489,962	12.31.~12.31.		한국정보통신	12월 디피랑 신용카드 결제 수수료
지급수수료	23.12.31.	68,790	12.31.~12.31.		한국정보통신	12월 통영체육청소년센터 신용카드 결제 수수료
지급수수료	23.12.31.	288,000	12.31.~12.31.		에스케이쉴더스	12월 어드벤처타워 보안경비 월정료
연차유급휴가	23.12.31.	237,270,800				연차유급휴가 미지급비용

(8) 기타유동부채명세서

(단위 : 원)

계정과목	발생일자	구분	금액	거래처	비고
계			836,264,308		
선수매출금	23.12.31.	임대료 선수매출	30,982,000	임대사업자	
예수금	23.12.31.	임시보관금	160,071,792	임시보관금	
미지급금	23.12.31.	부가세 환급 수수료	599,995,046	법무법인 광장	
부가세예수금	23.12.31		45,215,470		

(9) 충당금명세서

(단위 : 원)

구 (내 분 역)	기초잔액	당기감소액		당기증가액	기말잔액	비 고
		목적사용	기 타			
합 계	2,232,519,990	16,110,843	-	676,808,293	2,893,217,440	
퇴직급여충당금	2,232,519,990	16,110,843	-	676,808,293	2,893,217,440	

(10) 잉여금명세서

(단위 : 원)

과 목	기초잔액	당기증가액	당기감소액	기말잔액	비 고
I. 자 본 잉 여 금	-	-	-	-	
Ⅱ. 이 익 잉 여 금	5,242,263,575	△4,134,878,714	-	1,107,384,861	
1. 이 익 준 비 금	3,883,817,581	83,866,853	-	3,917,684,434	
2. 미 처 리 결 손 금	△1,408,445,994	4,218,745,567	-	2,810,299,573	
Ⅲ. 합 계	5,242,263,575	△4,134,878,714	-	1,107,384,861	

(11) 전입금·보조금 등 수입명세서

(단위 : 원)

구 분	회계처리방법	출연기관	금 액	보 조 목 적	예산결산상 수입구분
계			5,600,000,000		
보조금	영업외수익 처리	통영시	500,000,000	체육청소년센터 운영보조금	건물
보조금	영업외수익 처리	통영시	400,000,000	스포츠파크 운영 보조금	건물
보조금	자본잉여금 처리	통영시	4,700,000,000	모노레일 시설물 개선	건물

(12) 감가상각비명세서

(단위 : 원)

구 분 (내 역)	자 산 과 목	취득원가	당기상각액	상각액누계	기말잔액	상각방법	비고
합 계		32,497,206,939	1,096,599,161	17,141,827,089	15,355,379,850	정액법	
유 형 자 산	건물	7,606,440,969	197,160,160	2,218,651,891	5,387,789,078	정액법	
	구축물	14,979,742,177	726,523,930	5,830,393,998	9,149,348,179	정액법	
	기계장치	8,492,837,305	106,813,675	7,849,709,133	643,128,172	정액법	
	차량 운반구	98,998,161	4,505,042	73,469,592	25,528,569	정액법	
	공기구 비품	1,285,168,508	55,710,874	1,150,555,782	134,612,726	정액법	
	기타 유형자산	34,019,819	5,885,480	19,046,693	14,973,126	정액법	

(13) 매출원가 명세서

(단위 : 원)

과 목		2023년도 (당기)	
		금 액	
Ⅰ. 재료비		-	-
Ⅱ. 노무비			2,785,260,850
	1. 급여및수당	2,102,728,090	
	2. 퇴직급여	369,560,880	
	3. 잡급		
	4. 상여금	312,971,880	
Ⅲ. 경비			982,143,478
	상품판매원가 합계		38,762,659
	대행사업원가 합계		943,380,819
	사무관리비	36,635,651	
	공공운영비	746,367	
	지급수수료	183,990,853	
	임차료	14,412,492	
	복리후생비	6,499,736	
	공공요금 및 제세	55,537,033	
	차량·선박비	2,487,997	
	여비	28,330,000	
	직무수행경비	14,005,500	
	재료비	45,638,592	
	수선유지교체비	20,076,112	
	동력비	306,302,456	
	관서업무비	9,260,875	
	감가상각비	6,804,445	
	연금부담금 등	212,653,210	
Ⅳ. 당기총제조비용(Ⅰ + Ⅱ + Ⅲ)			3,767,404,328
Ⅴ. 타계정으로대체액			-
Ⅵ. 당기제품제조원가(Ⅳ-Ⅴ)			3,767,404,328

(14) 성질별 손익계산서

(단위 : 원)

성질	목 별	2023년도 (당기)			2022년도 (전기)		
		(1) 예산결산 채무확정액	(2) 손익계산서 금 액	(3) 차 이 (1-2)	(4) 예산결산 채무확정액	(5) 손익계산서 금 액	(6) 차 이 (4-5)
	당기순이익(수익-비용)	1,396,342,928	△3,934,878,714	5,331,221,642	1,519,361,418	283,866,853	1,235,494,565
	수익(수익적수입)합계	11,816,677,755	10,901,615,326	915,062,429	11,636,060,395	10,700,406,555	935,653,840
영업이익	소 계	8,289,641,300	7,724,019,526	565,621,774	10,415,437,833	9,535,819,279	879,618,554
	상품등판매수익	27,724,840	25,204,443	2,520,397	42,618,516	38,744,116	3,874,400
	대행사업수익	2,050,353,700	1,871,840,029	178,513,671	2,688,084,210	2,451,467,943	236,616,267
	입장료수익	5,752,679,850	5,394,159,014	358,520,836	7,215,110,224	6,559,191,136	655,919,088
	임대사업수익	385,070,910	365,714,211	19,356,699	410,727,701	432,873,172	△22,145,471
	기타영업수익	73,812,000	67,101,829	6,710,171	58,897,182	53,542,912	5,354,270
영업외이익	소 계	3,527,036,455	3,177,595,800	349,440,655	1,220,622,562	1,164,587,276	56,035,286
	이자수익	416,641,614	479,753,148	△63,111,534	88,869,108	211,632,478	△122,763,370
	보조금수익	900,000,000	900,000,000	-	1,008,135,000	882,675,860	125,459,140
	유형자산처분이익	287,300,000	41,693,973	245,606,027	-	-	-
	기타영업외수익	1,923,094,841	1,756,148,679	166,946,162	123,618,454	70,278,938	53,339,516
	비용(수익적지출)합계	10,420,334,827	14,836,494,040	△4,416,159,213	10,116,698,977	10,416,539,702	△299,840,725
기타이익	소 계	6,186,297,122	6,194,298,499	△8,001,377	5,800,172,139	5,950,179,292	△150,007,153
	보수	2,053,514,410	2,058,577,110	△5,062,700	1,919,384,120	1,923,970,180	△4,586,060
	기타직보수	347,775,720	347,775,720	-	412,757,030	412,757,030	-
	무기계약직보수	2,292,401,970	2,295,630,190	△3,228,220	2,215,330,800	2,238,941,120	△23,610,320
	기간제근로자보수	20,952,908	20,952,908	-	203,148,042	203,148,042	-
	퇴직급여	839,335,964	839,046,421	289,543	625,632,057	747,442,830	△121,810,773
	평가금및성과금등	632,316,150	632,316,150	-	423,920,090	423,920,090	-
기타비용	소 계	3,542,029,495	2,876,218,966	665,810,529	3,438,376,098	2,538,650,202	899,725,896
	사무관리비	215,533,180	200,396,566	15,136,614	246,612,623	230,837,081	15,775,542
	공공운영비	821,000	746,367	74,633	261,770	237,973	23,797
	행사홍보비	26,014,100	24,525,825	1,488,275	21,682,570	20,283,180	1,399,390
	지급수수료	685,729,227	634,634,799	51,094,428	627,936,770	574,535,658	53,401,112
	교육훈련비	11,293,500	11,128,047	165,453	8,600,500	8,577,410	23,090
	임차료	35,099,190	32,303,746	2,795,444	47,288,520	44,245,889	3,042,631
	회의비	3,035,320	2,805,444	229,876	6,078,140	5,600,562	477,578
	복리후생비	190,601,835	187,521,445	3,080,390	97,606,931	96,923,858	683,073
	광고선전비	45,310,000	41,190,908	4,119,092	45,050,000	40,972,724	4,077,276
	판매촉진비	43,719,850	43,286,850	433,000	40,479,820	40,366,888	112,932
	공공요금및제세	745,883,800	223,795,739	522,088,061	990,594,300	269,084,872	721,509,428
	차량선박비	5,104,196	4,647,438	456,758	7,954,517	7,331,537	622,980
	여비	95,468,780	95,365,618	103,162	81,669,349	81,635,965	33,384

재무제표	목 별	2023년도 (당기)			2022년도 (전기)		
		(1) 예산결산 채무확정액	(2) 손익계산서 금 액	(3) 차 이 (1-2)	(4) 예산결산 채무확정액	(5) 손익계산서 금 액	(6) 차 이 (4-5)
	업 무 추 진 비	27,141,400	27,092,492	48,908	23,480,170	23,480,170	-
	직 급 보 조 비	53,167,500	53,167,500	-	50,478,390	50,478,390	-
	일 반 재 료 비	266,497,700	246,875,324	19,622,376	342,845,201	311,941,790	30,903,411
	연 구 개 발 비	29,700,000	27,000,000	2,700,000	-	-	-
	수 선 유 지 비	516,908,658	516,229,797	678,861	223,985,073	203,932,003	20,053,070
	동 력 비	476,029,830	440,037,714	35,992,116	483,884,740	444,146,903	39,737,837
	관 서 업 무 비	26,368,840	24,704,688	1,664,152	20,992,170	19,313,379	1,678,791
	상 품 매 입 비	42,601,589	38,762,659	3,838,930	70,894,544	64,723,970	6,170,574
경상·이전	소 계	533,897,220	533,420,034	477,186	828,728,080	535,803,892	292,924,188
	일 반 보 상 금	40,636,420	40,159,234	477,186	301,076,500	8,152,312	292,924,188
	포 상 금	1,500,000	1,500,000	-	1,700,000	1,700,000	-
	연 금 부 담 금	478,660,800	478,660,800	-	512,851,580	512,851,580	-
	출 연 금	13,100,000	13,100,000	-	13,100,000	13,100,000	-
내부거래	소 계	-	1,096,599,161	△1,096,599,161	-	1,124,615,815	△1,124,615,815
	감 가 상 각 비	-	1,096,599,161	△1,096,599,161	-	1,124,615,815	△1,124,615,815
포괄이익잉여	소 계	158,110,990	5,204,512,456	△5,046,401,466	15,833,730	17,690,840	△1,857,110
	기 부 금	27,336,990	-	27,336,990	15,833,730	15,434,301	399,429
	유형자산처분손실	-	-	-	-	2,254,249	△2,254,249
	유형자산손상차손	-	4,572,709,280	△4,572,709,280	-	-	-
	대 행 사 업 반 환 금	130,774,000	5,314,860	125,459,140	-	-	-
	기 타 영 업 외 비 용	-	626,488,316	△626,488,316	-	2,290	△2,290
법	인 세 비 용	-	△1,068,555,076	1,068,555,076	33,588,930	249,599,661	△216,010,731

(15) 재무제표와 예산결산서 차이명세서

(1) 사업예산결산과 손익계산서 비교

예산회계와 재무회계는 회계과목과 부기방법이 다르기 때문에 직접 비교 할 수 없으나 사업예산결산 과목과 손익계산서 과목의

관련성을 연계하여 비교하면 다음과 같습니다.

(단위 : 원)

계 정 과 목	재무제표(A)	예산결산(B)	차이(A-B)	차 이 내 역		
				세 항	목	금 액
임대사업수익	365,714,211	350,064,465	15,649,746			15,649,746
인건비	4,722,935,928	4,714,645,008	8,290,920			8,290,920
퇴직급여	839,046,421	839,335,964	△289,543			△289,543
공공요금및제세	223,795,739	742,051,000	△518,255,261			△518,255,261
수선유지비	516,229,797	471,875,253	44,354,544			44,354,544
감가상각비	1,096,599,161	-	1,096,599,161			1,096,599,161
이자수익	479,753,148	416,641,614	63,111,534			63,111,534
유형자산처분이익	41,693,973	287,300,000	△245,606,027			△245,606,027
기타영업외수익	1,756,148,679	1,921,719,499	△165,570,820			△16,203,190
						△149,367,630
유형자산손상차손	4,572,709,280	-	4,572,709,280			4,572,709,280
기타영업외비용	631,803,176	157,267,270	474,535,906			△125,459,140
						599,995,046
법인세 등	△1,068,555,076	-	△1,068,555,076			△1,068,555,076
						이연법인세자산 정리

(16) 법인세등 명세서

- 당기분 법인세

(단위 : 원)

구 분	내 용	납 부 일	금 액	비 고
법 인 세	2022년 법인세		-	납부금액 없음
	계		-	
지방소득세	2022년 주민세		-	
	계		-	
합 계			-	

(17) 매출액 명세서

(단위 : 원)

과 목	금 액		합 계	관계회사 매출액	할부매출액
	국 내 매 출	수 출			
합 계	7,724,019,526	-	7,724,019,526		
상품등판매수익	25,204,443	-	25,204,443		
대행사업수익	1,871,840,029	-	1,871,840,029		
입장료수익	5,394,159,014	-	5,394,159,014		
임대사업수익	365,714,211	-	365,714,211		
광고수익	67,101,829	-	67,101,829		

(18) 판매비와 관리비 명세서

(단위 : 원)

계 정 과 목	금 액	비 고
1. 보수	2,620,207,838	
2. 퇴직급여	469,485,541	
3. 사무관리비	163,760,915	
4. 행사운영비	24,525,825	
5. 지급수수료	450,643,946	
6. 교육훈련비	11,128,047	
7. 임차료	17,891,254	
8. 회의비	2,805,444	
9. 복리후생비	181,021,709	
10. 광고선전비	41,190,908	
11. 판매촉진비	43,286,850	
12. 공공요금및제세	168,258,706	
13. 차량·선박비	2,159,441	
14. 여비	67,035,618	
15. 업무추진비	27,092,492	
16. 직무수행경비	39,162,500	
17. 재료비	201,236,732	
18. 연구개발비	27,000,000	
19. 수선유지교체비	496,153,685	
20. 동력비	133,735,258	
21. 관서업무비	15,443,813	
22. 평가급 및 성과급 등	319,344,270	
23. 감가상각비	1,089,794,716	
24. 일반보상금	40,159,234	
25. 포상금	1,500,000	
26. 연금부담금 등	266,007,590	
27. 출연금	13,100,000	
합 계	6,933,132,332	

(19) 수선비 명세서

(단위 : 원)

내 용	금 액	비 고
1. 국민체육청소년센터 교체용 강화도어 힌지 구입	285,910	
2. 산양수영장 데크타일 보수재료 구입	34,546	
3. 용남구장 축구골대 수리	150,000	
4. 수산과학관 열대어수조 냉각기 배관 보수	50,000	
5. 용남테니스 관리동 동파 보수재료 구입	13,637	
6. 2023년 국민체육센터 보일러 세관공사	1,300,000	
7. 용남생활체육공원 수전실 교체용 타이머 구입	32,092	
8. 산양수영장 여샤워실 선반 부속 구입	25,637	
9. 국민체육센터 비상발전기 교체용 배터리 구입	246,364	
10. 국민체육센터 휴게실 배관 및 배수 공사 시행	864,000	
11. 산양스포츠파크 화장실 수선 공사 시행	500,000	
12. 수산과학관 터치폴 해수펌프 교체	330,000	
13. 수산과학관 제4전시실 해수배관 수리	77,000	
14. 평림생활체육공원 화장실 정비용 다운라이트 구입	32,273	
15. 수산과학관 유리전시장 등 시설 보수	899,800	
16. 수산과학관 냉각기 보수 점검비 지급	30,000	
17. 디피랑 빗그물 스피커 수리	370,000	
18. 스포츠파크 천연구장 관리장비 자재(엔진오일4L) 구입	19,100	
19. 용남 테니스장 조명(PLS) 부품 교체비 지급	830,000	
20. 천연구장 관리용장비 오일 및 유압필터 구입	340,000	
21. 평림생활체육공원 화장실 교체용 환풍기 구입	36,546	
22. 국민체육센터 화장실 교체용 변기커버 등 구입	35,455	
23. 수산과학관 출입문 도어락 교체	180,000	
24. 국민체육센터 교체용 피난구유도등 구입	26,182	
25. 스포츠파크 잔디깎기 수리용 부속 구입	100,000	
26. 산양수영장 데크타일 보수 재료 구입	15,000	
27. 통영체육청소년센터 교체용 압력계 구입	8,637	
28. 국민체육센터 기계실 전기보일러 수리부속 구입	77,273	
29. 산양수영장 수처리 약주펌프 수리	77,000	
30. 수산과학관 연안수조 해수펌프 교체	583,000	
31. 통영국민체육센터 교체용 전자도어락 구입	90,452	
32. 디피랑 CCTV용 POE 수리	750,000	
33. 통영체육청소년센터 사무실 에어컨 수리	118,181	

내 용	금 액	비 고
34. 수산과학관 음료자판기 수리	110,000	
35. 디피랑 비밀공방 프로젝트함체 수선	2,200,000	
36. 디피랑 매표소 에어컨 수리	33,637	
37. 디피랑 전동킥보드 수리	80,000	
38. 수산과학관 소방시설 보수	979,000	
39. 산양수영장 수처리설비 정비부품 구입	163,638	
40. 디피랑 통합제어서버 점검 실시	2,000,000	
41. 디피랑 전동카트 수리	495,000	
42. 디피랑 감시카메라(CCTV) 수리	300,000	
43. 수산과학관 커피자판기 수리	176,000	
44. 통영체육청소년센터 온수탱크 안전밸브 구입	61,274	
45. 산양수영장 교체용 샤워기 헤드 구입	149,275	
46. 통영체육청소년센터 교체용 지구경종 구입	27,273	
47. 스포츠파크 정비재료 등 구입	45,455	
48. 디피랑 이륜차 배터리 수리	150,000	
49. 통영체육청소년센터 교체용 정비자재 구입	10,100	
50. 통영체육청소년센터 교체용 저압진상 콘덴서 구입	29,000	
51. 산양수영장 전기보일러 교체용 온수순환펌프 구입	232,400	
52. 기계실 보일러 분전반 차단기 구입	82,183	
53. 통영체육청소년센터 집수정 수중펌프 수리	400,000	
54. 수산과학관 커피자판기 수리	121,000	
55. 산양수영장 교체용 등기구 구입	31,637	
56. 산양수영장 전해살균장치 염수펌프 구입	500,000	
57. 국민체육센터 위험물저장소 교체용 벤츄레이터 구입	27,637	
58. 수산과학관 소방시설보수	99,000	
59. 문화시설팀 디피랑 빔 프로젝터 수리	3,021,836	
60. 통영체육청소년센터 교체용 마그네트 구입	22,682	
61. 하부정수기 수리	27,273	
62. 케이블카 하부역사 지구경종합선 점검 실시	150,000	
63. 하부정수기 수리	50,000	
64. 케이블카 상부역사 여자화장실 대변기 보수공사	250,000	
65. (긴급) 케이블카 구내식당 및 2층 사무실 싱크대 동파 배수관 수리	436,364	
66. 케이블카 상부역사 컵조형물 수리	863,636	
67. 케이블카 사무실 격벽 및 수유실 설치 공사	3,354,545	
68. 케이블카 상부역사 동관용접 및 하부역사 오수배관 교체(동파)	1,363,636	
69. 케이블카 키폰 전화기 설치	224,546	

내 용	금 액	비 고
70. 어드벤처타워 쿼드 플라이트 재인증 및 수리	1,150,000	
71. 케이블카 승강기 노후부품 구입	7,721,819	
72. 케이블카 하부역사 안내판 정비	1,018,182	
73. 케이블카 입구 지주사인 정비공사	3,461,818	
74. 케이블카 하부역사 입구 천장 보수	318,182	
75. 통영케이블카 3,4번 지주 도장공사	86,443,636	
76. 하부역사 포토존 데크교체 공사	17,790,909	
77. 통영케이블카 1,2번 지주 도장공사	49,475,273	
78. 박경리 묘소 전망쉼터 데크 교체공사	17,981,818	
79. 상부 매표소 방화문 교체	403,000	
80. 케이블카 상하부역사 벽면 광고판 교체	2,709,091	
81. 케이블카 소방 수신기 예비전원 구입	35,001	
82. 케이블카 매표소 요금할인 안내배너 제작	54,546	
83. 어드벤처타워 쿼드 플라이트 재인증 및 수리	2,280,000	
84. 케이블카 하부승강장 주변 계단 정비공사	17,605,454	
85. 케이블카 하부역사 로비 에어컨튼 구입	829,091	
86. 케이블카 상부역사 오수배관 보수	500,000	
87. 케이블카 하부 운전실 인버터 무돌 신규 설치	800,000	
88. 케이블카 미륵산 정상 조망 안내판 정비	818,182	
89. 케이블카팀 전기선 몰드 구입	17,273	
90. 케이블카 상부전망대 난간유리 교체	663,637	
91. 케이블카 수유실 내 화재감지기 설치	181,819	
92. 케이블카 상부전망대 난간유리 구입	1,327,273	
93. 케이블카 상부역사 전망대 유리난간 보강재 설치	12,262,727	
94. 환경정비 휴게실 도배 실시	345,455	
95. 통영케이블카 상하부역사 벽면 광고판 교체	1,336,364	
96. 케이블카 하부 매표소 블라인드 구입	119,081	
97. 통영케이블카 하부역사 활차 베어링 교체공사 설계용역	2,727,273	
98. 경영지원팀 전화통신 카드 교체 수리	350,000	
99. 공사 키폰전화기(케이블카 매표소)설치	200,000	
100. 제2가압장 벽면 균열 정비공사 실시	2,250,000	
101. 2층 사무실 에어컨 배수펌프 교체	50,000	
102. 케이블카 상부역사 승강기 비상통화장치 수리	180,000	
103. 케이블카 상부역사 매표점 앞 데크 교체공사 관급자재 구입	5,994,481	
104. 케이블카 하부 기사버스 휴게실 정비 시행	24,446	
105. 하부역사 2층 옥상 우레탄 도장공사 재료 구입	1,577,500	

내 용	금 액	비 고
106. 케이블카 환경 샤워장 샤워용 수도꼭지	41,819	
107. 케이블카 상부역사 망원경 수리	3,200,000	
108. 케이블카 하부 기사버스 휴게실 정비 시행	690,000	
109. 케이블카 샤워장 수리용 목재(멀바우) 구입	338,373	
110. 케이블카 하부역사 활차 베어링 교체공사 관급자재 구입	17,600,000	
111. 케이블카 상부역사 2층, 3층 조망 안내판 정비	409,091	
112. 통영케이블카 하부역사 정비	1,727,273	
113. 통영케이블카 하부 활차 베어링 교체공사	124,860,000	
114. 케이블카 상부 매점 앞 데크 교체 공사	17,763,636	
115. 케이블카 상부역사 스테이션 도장공사	16,949,636	
116. 케이블카 상부역사 승강기실 방수공사 실시	1,810,000	
117. 케이블카 하부역사 aed수리	99,000	
118. 케이블카 샤워장, 기사휴게실 전등 및 콘센트 교체 수리	528,000	
119. 하부역사 3층 옥상 케노피 및 방화시공부 보수	3,088,800	
120. 케이블카 상부 메인모터 제어용 인버터 점검	880,000	
121. 통영케이블카 현수막 게시대 LED전광판 교체공사	8,350,000	
122. 케이블카팀 하부역사 통신선로 점검 및 포설공사 실시	660,000	
123. 경영지원팀 전화통신 카드 교체 수리	818,182	
124. 케이블카 상부 산책데크 당포해전 설명판 교체	225,000	
125. 케이블카 상부 매점 물받이 설치 공사	950,000	
126. 케이블카 하부역사 택시승강장 주변 보수	700,000	
127. 케이블카 상부역사 신선대 벽부등 설치	1,364,000	
128. 케이블카 상부역사 산책로 전선 포설공사	968,000	
129. 케이블카 하부역사 1층 로비 화장실 소변기 수리(물넘침)	55,000	
130. 모노레일 관련 공사 비용 대체	44,354,544	
합 계	516,229,797	

2023년 회계연도

통영관광개발공사
결 산 서

V

예산결산보고서
(통영관광개발공사)

- (1) 총괄표
- (2) 수입예산결산보고서
- (3) 지출예산결산보고서



통영관광개발공사

(1) 총괄표

(단위 : 원)

구분	사업예산결산				자본예산결산				자금결산			
	계정과목	예산액 (A)	결산액 (B)	증감 (A-B)	계정과목	예산액 (A)	결산액 (B)	증감 (A-B)	계정과목	예산액	결산액	수납액, 지출액
수입 (I)	계	11,421,974,000	11,816,677,755	△394,703,755	계	16,452,788,000	16,712,610,764	△259,822,764	계	27,914,247,001	28,568,773,520	28,171,539,487
	영업수익	9,853,174,000	8,289,641,300	1,563,532,700					영업수익	9,853,174,000	8,289,641,300	7,892,407,267
	영업외수익	1,568,800,000	3,527,036,455	△1,958,236,455					영업외수익	1,568,800,000	3,527,036,455	3,527,036,455
					자본잉여금수입	4,700,000,000	4,700,000,000		- 자본잉여금수입	4,700,000,000	4,700,000,000	4,700,000,000
					유보자금	11,752,788,000	12,012,610,764	△259,822,764	유보자금	11,752,788,000	12,012,610,764	12,012,610,764
									-순세계잉여금	11,752,788,000	11,752,788,044	11,752,788,044
									-미수금	-	259,822,720	259,822,720
지출 (II)									이월금	39,485,001	39,485,001	39,485,001
									-이월재원충당액	28,808,000	28,808,000	28,808,000
									-미지급이월액	10,677,001	10,677,001	10,677,001
	계	17,383,307,000	10,411,006,827	6,972,300,173	계	10,491,455,000	735,995,288	9,755,459,712	계	27,914,247,001	11,176,747,116	11,156,637,900
	영업비용	10,912,670,000	10,252,895,837	659,774,163					영업비용	10,912,670,000	10,252,895,837	10,232,786,621
	영업외비용	159,774,000	158,110,990	1,663,010					영업외비용	159,774,000	158,110,990	158,110,990
					유형자산취득	6,506,638,000	535,995,288	5,970,642,712	유형자산취득	6,506,638,000	535,995,288	535,995,288
차액 (I-II)					기타자본적지출	200,000,000	200,000,000		기타자본적지출	200,000,000	200,000,000	200,000,000
	예비비	6,310,863,000	-	6,310,863,000	예비비	3,784,817,000	-	3,784,817,000	예비비	10,095,680,000	-	-
									이월예산지출	39,485,001	29,745,001	29,745,001
									-수익적지출	9,328,000	9,328,000	9,328,000
									-자본적지출	19,480,000	9,740,000	9,740,000
									-미지급비용,금	10,677,001	10,677,001	10,677,001
	당기순이익 (자본형성)	△5,961,333,000	1,405,670,928	△7,367,003,928	과부족 (자본형성)	5,961,333,000	15,976,615,476	△10,015,282,476	계	-	-	17,014,901,587
									순세계 잉여금			10,973,167,371
									보조금산용잔액			-
									사고이월금			51,625,000
									건설개량이월금			5,970,000,000
									계속비이월금			-
									미지급 비용,금			20,109,216

(2) 수입예산결산보고서

(단위 : 원)

과 목		예 산 액				결산액(A) (징수결정액, 조사결정액)	수납액(B)			불납 결손액 (E)	미수금 (A-B-E)		
		당초 추경	이월재원충당금 미지급이월액	계	수입액(C)		과오납 환불액(D)	수납액 (B=C-D)					
관	항	세 항	세 목										
	합 계(1+2+3)				22,921,974,000 4,952,788,000	28,808,000 10,677,001	27,914,247,001	28,568,773,520	28,183,126,234	11,586,747	28,171,539,487	-	397,234,033
		수익적수입 계(1)				-	11,421,974,000	11,816,677,755	11,431,030,469	11,586,747	11,419,443,722	-	397,324,033
	610-000-00 영업수익			9,853,174,000	-	-	9,853,174,000	8,289,641,300	7,903,994,014	11,586,747	7,892,407,267	-	397,234,033
		621-000-00 상품 등 판매수익	209,300,000		-	-	209,300,000	27,724,840	27,185,340	-	27,185,340	-	539,500
			621-001-00 상품판매수입	209,300,000		-	-	209,300,000	27,724,840	27,185,340	-	27,185,340	-
		623-000-00 대행사업수익	2,732,768,000		-	-	2,732,768,000	2,050,353,700	1,960,588,857	11,586,747	1,949,002,110	-	101,351,590
	623-001-00 대행사업수입	2,732,768,000		-	-	2,732,768,000	2,050,353,700	1,960,588,857	11,586,747	1,949,002,110	-	101,351,590	
		624-000-00 임장료수익	6,475,000,000		-	-	6,475,000,000	5,752,679,850	5,549,448,350	-	5,549,448,350	-	203,231,500
	624-001-00 임장료수입	6,475,000,000		-	-	6,475,000,000	5,752,679,850	5,549,448,350	-	5,549,448,350	-	203,231,500	
		642-000-00 임대사업수익	386,106,000		-	-	386,106,000	385,070,910	295,517,467	-	295,517,467	-	89,553,443
	642-009-00 기타임대수입	386,16,000		-	-	386,106,000	385,070,910	295,517,467	-	295,517,467	-	89,553,443	
		661-000-00 기타영업수익	50,000,000		-	-	50,000,000	73,812,000	71,254,000	-	71,254,000	-	2,558,000
			661-004-00 광고료수입	50,000,000		-	-	50,000,000	42,650,000	40,250,000	-	40,250,000	-

관	항	과 목		당초 추경	예 산 액		결산액(A) (정수결정액, 조사결정액)	수납액(B)			불납 결손액 (E)	미수금 (A-B-E)
		세 목	세 목		이월제원충당금 미지급이월액	계		수입액(C)	과오납 환불액(D)	수납액 (B=C-D)		
		661-009-00 기타영업수익		-	-	-	31,162,000	31,004,000	-	31,004,000	-	158,000
	670-000-00 영업외수익			1,568,800,000	-	1,568,800,000	3,527,036,455	3,527,036,455	-	3,527,036,455	-	-
		671-000-00 이자수익		301,000,000	-	301,000,000	416,641,614	416,641,614	-	416,641,614	-	-
		671-001-00 예금이자수입		301,000,000	-	301,000,000	416,641,614	416,641,614	-	416,641,614	-	-
		673-000-00 보조금수익		1,000,000,000	-	1,000,000,000	900,000,000	900,000,000	-	900,000,000	-	-
		673-003-00 자치단체보조금		1,000,000,000	-	1,000,000,000	900,000,000	900,000,000	-	900,000,000	-	-
		674-000-00 유형자산처분이익		-	-	-	287,300,000	287,300,000	-	287,300,000	-	-
		674-001-00 유형자산처분이익		-	-	-	287,300,000	287,300,000	-	287,300,000	-	-
		679-000-00 기타영업외수익		267,800,000	-	267,800,000	1,923,094,841	1,923,094,841	-	1,923,094,841	-	-
		679-009-00 기타영업외수입		267,800,000	-	267,800,000	1,923,094,841	1,923,094,841	-	1,923,094,841	-	-
		자본적수입 계(2)		11,500,000,000 4,952,788,000	-	16,452,788,000	16,712,610,764	16,712,610,764	-	16,712,610,764	-	-
	170-000-00 자본잉여금수입			4,700,000,000	-	4,700,000,000	4,700,000,000	4,700,000,000	-	4,700,000,000	-	-
		174-000-00 보조금수입		4,700,000,000	-	4,700,000,000	4,700,000,000	4,700,000,000	-	4,700,000,000	-	-
		174-003-00 자치단체보조금수입		4,700,000,000	-	4,700,000,000	4,700,000,000	4,700,000,000	-	4,700,000,000	-	-
	180-000-00 유보자금			11,500,000,000 252,788,000	-	11,752,788,000	12,012,610,764	12,012,610,764	-	12,012,610,764	-	-

관	항	과 목		예 산 액			결산액(A) (징수결정액, 조사결정액)	수납액(B)			불납 결손액 (E)	미수금 (A-B-E)
		세 항	세 목	당초 추경	이월재원충당금 미지금이월액	계		수입액(C)	과오납 환불액(D)	수납액 (B=C-D)		
		181-000-00 순세계잉여금		11,500,000,000 252,788,000	- -	11,752,788,000	11,752,788,044	11,752,788,044	-	11,752,788,044	-	-
		181-001-00 순세계잉여금		11,500,000,000 252,788,000	- -	11,752,788,000	11,752,788,044	11,752,788,044	-	11,752,788,044	-	-
		182-000-00 미수금		- -	- -	-	259,822,720	259,822,720	-	259,822,720	-	-
		182-001-00 영업(수용가)미수금		- -	- -	-	259,822,720	259,822,720	-	259,822,720	-	-
		182-001-01 22년영업미수금		- -	- -	-	259,822,720	259,822,720	-	259,822,720	-	-
		이월재원 수입 계 (3)		- -	28,808,000 10,677,001	39,485,001	39,485,001	39,485,001	-	39,485,001	-	-
		510-000-00 전년도 이월사업비 등		- -	28,808,000 10,677,001	39,485,001	39,485,001	39,485,001	-	39,485,001	-	-
		511-000-00 전년도 이월사업비 등		- -	28,808,000 10,677,001	39,485,001	39,485,001	39,485,001	-	39,485,001	-	-
		이월재원충당액		- -	28,808,000 -	28,808,000	28,808,000	28,808,000	-	28,808,000	-	-
		미지금이월액		- -	- 10,677,001	10,677,001	10,677,001	10,677,001	-	10,677,001	-	-

(3) 지출예산결산보고서

(단위 : 원)

과 목		예 산 액					당기 지출		결산액		지출액(E)		익년도이월액		불용액 (A-C-D-F)
관	세 항	목	당초 추경	예산전용액 예비비지출액	이월재원충당금 미지급이월액	계 (A)	원인행위액 (B)	채무확정액(C) 지급결정액(D)	미지급비용 (C+D-E)	계(F) 건설개량이월	사고이월 계속비이월				
합 계(1+2+3)		수익적지출 계(1)	22,921,974,000	-	28,808,000	27,914,247,001	11,166,070,115	11,166,070,115	11,156,637,900	6,021,625,000	51,625,000	10,715,874,885			
			4,952,788,000	-	10,677,001	-	-	-	20,109,216	20,109,216	5,970,000,000	-	-	6,920,675,173	
수익적지출 계(1)		710-000-00 영업비용	17,383,307,000	-	-	17,383,307,000	10,411,006,827	10,411,006,827	10,390,897,611	51,625,000	51,625,000	6,920,675,173			
			-	-	-	-	-	-	20,109,216	-	-	-	-		
	710-000-00 영업비용	722-000-00 대행사임비	14,297,013,000	-	-	10,912,670,000	10,252,895,837	10,252,895,837	10,232,786,621	51,625,000	51,625,000	608,149,163			
			△3,384,343,000	-	-	-	-	-	20,109,216	-	-	-	-		
	722-000-00 대행사임비	722-100-00 인건비	4,937,013,000	77,840,000	-	3,976,697,000	3,766,838,770	3,766,838,770	3,761,598,820	-	-	209,858,230			
			△1,038,554,000	-	-	-	-	-	5,239,950	-	-	-	-		
	722-100-00 인건비	722-101-00 인건비	3,388,951,000	73,880,000	-	2,895,776,000	2,777,259,473	2,777,259,473	2,777,259,473	-	-	118,516,527			
			△567,055,000	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-		
	722-107-00 퇴직급여	722-109-00 평가금및성과금	2,682,980,000	24,000,000	-	2,135,599,000	2,094,437,170	2,094,437,170	2,094,437,170	-	-	41,161,830			
			△571,381,000	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-		
	722-200-00 물건비	722-201-00 일반운영비	429,571,000	3,000,000	-	436,897,000	369,850,423	369,850,423	369,850,423	-	-	67,046,577			
			4,326,000	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-		
	722-202-00 여비	722-204-00 직무수행경비	276,400,000	46,880,000	-	323,280,000	312,971,880	312,971,880	312,971,880	-	-	10,308,120			
			-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-		
722-206-00 재료비	722-206-00 재료비	1,282,346,000	960,000	-	868,265,000	776,926,087	776,926,087	771,686,137	-	-	91,338,913				
		△415,041,000	-	-	-	-	-	5,239,950	-	-	-	-			
	722-201-00 일반운영비	529,472,000	-	-	351,266,000	321,189,867	321,189,867	315,949,917	-	-	30,076,133				
		△178,206,000	-	-	-	-	-	5,239,950	-	-	-	-			
	722-202-00 여비	46,800,000	-	-	34,800,000	28,330,000	28,330,000	28,330,000	-	-	6,470,000				
		△12,000,000	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-			
	722-204-00 직무수행경비	14,880,000	960,000	-	14,005,000	14,005,000	14,005,000	14,005,000	-	-	-	-			
		△1,835,000	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-			
	722-206-00 재료비	101,584,000	△5,000,000	-	54,584,000	49,376,010	49,376,010	49,376,010	-	-	-	5,207,990			
		△42,000,000	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-			

과 목		예 산 액					당기지출	결산액	지출액(E)	익년도이월액		불용액 (A-C-D-F)
세 항	목	당초 추경	예산전용액 예비비지출액	이월재원충당금 미지급이월액	계 (A)	원인행위액 (B)	채무확정액(C) 지급결정액(D)	미지급비용 (C+D-E)	계(F) 건설개량이월	사고이월 계속비이월		
	722-214-00 수선유지교체비	156,600,000 △121,000,000	△6,000,000	-	29,600,000	21,719,930	21,719,930	21,719,930	-	-	7,880,070	
	722-215-00 동력비	422,870,000 △60,000,000	11,000,000	-	373,870,000	332,189,540	332,189,540	332,189,540	-	-	41,680,460	
	722-217-00 관서업무비	10,140,000	-	-	10,140,000	10,115,740	10,115,740	10,115,740	-	-	24,260	
	722-300-00 경상이전	266,114,000 △56,458,000	3,000,000	-	212,656,000	212,653,210	212,653,210	212,653,210	-	-	2,790	
	722-304-00 연금부담금 등	266,114,000 △56,458,000	3,000,000	-	212,656,000	212,653,210	212,653,210	212,653,210	-	-	2,790	
	726-000-00 상품매입비	600,000	600,000	-	47,774,000	42,601,589	42,601,589	42,601,589	-	-	5,172,411	
	726-200-00 물건비	600,000	600,000	-	47,774,000	42,601,589	42,601,589	42,601,589	-	-	5,172,411	
	726-233-00 상품매입비	600,000	600,000	-	47,774,000	42,601,589	42,601,589	42,601,589	-	-	5,172,411	
	753-000-00 판매비외관리비	9,205,632,000 △2,238,993,000	△78,440,000	-	6,888,199,000	6,443,455,478	6,443,455,478	6,428,586,212	51,625,000	51,625,000	393,118,522	
	753-100-00 인건비	4,373,970,000 △668,296,000	△73,880,000	-	3,631,794,000	3,409,037,649	3,409,037,649	3,409,037,649	-	-	222,756,351	
	753-101-00 인건비	3,428,208,000 △668,296,000	△24,000,000	-	2,735,912,000	2,620,207,838	2,620,207,838	2,620,207,838	-	-	115,704,162	
	753-107-00 퇴직급여	574,922,000	△3,000,000	-	571,922,000	469,485,541	469,485,541	469,485,541	-	-	102,436,459	
	753-109-00 평가금및성과금	370,840,000	△46,880,000	-	323,960,000	319,344,270	319,344,270	319,344,270	-	-	4,615,730	
	753-200-00 물건비	4,266,040,000 △1,333,766,000	△2,060,000	-	2,930,214,000	2,713,173,819	2,713,173,819	2,698,304,553	51,625,000	51,625,000	165,415,181	
	753-201-00 일반운영비	2,730,701,000 △844,363,000	△11,220,000	-	1,875,118,000	1,686,955,331	1,686,955,331	1,672,086,065	51,625,000	51,625,000	136,537,669	

과목	예산액				당기지출 원인행위액 (B)	결산액		지출액(E) 미지급비용 (C+D+E)	익년도이월액		불용액 (A-C-D-F)
	세 항 상	세 항 상	당초 추경	예산전용액 예비비지출액	이월재원충당금 미지급이월액	계 (A)	채무확정액(C) 지급결정액(D)		계(F) 건설개량이월	사고이월 계속비이월	
753-202-00 여비	753-202-00	199,800,000		-	-	73,119,000	67,138,780	67,138,780	-	-	5,980,220
	여비	△126,681,000		-	-		-	-	-	-	
	753-203-00 업무추진비	27,239,000		-	-	27,239,000	27,141,400	27,141,400	-	-	97,600
	753-204-00 직무수행경비	36,060,000		8,160,000	-	39,163,000	39,162,500	39,162,500	-	-	500
	753-206-00 재료비	381,200,000		1,000,000	-	211,617,000	207,793,690	207,793,690	-	-	3,823,310
	753-207-00 연구개발비	32,000,000		-	-	29,800,000	29,700,000	29,700,000	-	-	100,000
	753-214-00 수선유지교체비	666,500,000		-	-	501,166,000	495,188,728	495,188,728	-	-	5,977,272
	753-215-00 동력비	174,000,000		-	-	154,452,000	143,840,290	143,840,290	-	-	10,611,710
	753-217-00 관서업무비	18,540,000		-	-	18,540,000	16,253,100	16,253,100	-	-	2,286,900
	753-300-00 경상이전	565,622,000		△2,500,000	-	326,191,000	321,244,010	321,244,010	-	-	4,946,990
753-301-00 일반보전금	753-301-00	201,680,000		500,000	-	44,180,000	40,636,420	40,636,420	-	-	3,543,580
	포상금	2,900,000		-	-	2,900,000	1,500,000	1,500,000	-	-	1,400,000
	753-304-00 연금부담금 등	347,942,000		△3,000,000	-	266,011,000	266,007,590	266,007,590	-	-	3,410
	753-306-00 출연금	13,100,000		-	-	13,100,000	13,100,000	13,100,000	-	-	-
	770-000-00 영업외비용	224,000,000		-	-	159,774,000	158,110,990	158,110,990	-	-	1,663,010
779-000-00 기타영업외비용	779-000-00	224,000,000		-	-	159,774,000	158,110,990	158,110,990	-	-	1,663,010
	기타영업외비용	△64,226,000		-	-		-	-	-	-	

과 목		예 산 액				당기지출 원인행위액 (B)	결산액		지출액(E) 미지급비용 (C+D-E)	익년도이월액		불용액 (A-C-D-F)
관	세 항 상	세 목	당초 추경	예산전용액 예비비지출액	이월재원충당금 미지급이월액		계 (A)	채무확정액(C) 지급결정액(D)		계(F) 건설개량이월	사고이월 계속비이월	
	779-300-00	경상이전	24,000,000	-	-	27,336,990	29,000,000	27,336,990	27,336,990	-	-	1,663,010
		779-318-00 기부금	24,000,000 5,000,000	-	-	27,336,990	29,000,000	27,336,990	27,336,990	-	-	1,663,010
	779-800-00	예비비 및 기타	200,000,000 △69,226,000	-	-	130,774,000	130,774,000	130,774,000	130,774,000	-	-	-
		779-802-00 반환금기타	200,000,000 △69,226,000	-	-	130,774,000	130,774,000	130,774,000	130,774,000	-	-	-
	890-000-00	예비비	2,862,294,000 3,448,569,000	-	-	-	6,310,863,000	-	-	-	-	6,310,863,000
		890-800-00 예비비 및 기타	2,862,294,000 3,448,569,000	-	-	-	6,310,863,000	-	-	-	-	6,310,863,000
		890-801-00 예비비	2,862,294,000 3,448,569,000	-	-	-	6,310,863,000	-	-	-	-	6,310,863,000
	자본적지출 계 (2)		5,538,667,000 4,952,788,000	-	-	735,995,288	10,491,455,000	735,995,288	735,995,288	5,970,000,000 5,970,000,000	-	3,785,459,712
	230-000-00	유형자산취득	73,600,000 6,433,038,000	-	-	535,995,288	6,506,638,000	535,995,288	535,995,288	5,970,000,000 5,970,000,000	-	642,712
		233-000-00 건물	20,000,000	-	-	19,937,890	20,000,000	19,937,890	19,937,890	-	-	62,110
		233-400-00 자본지출	20,000,000	-	-	19,937,890	20,000,000	19,937,890	19,937,890	-	-	62,110
		233-405-00 자산취득비	20,000,000	-	-	19,937,890	20,000,000	19,937,890	19,937,890	-	-	62,110
		234-000-00 구축물	5,970,000,000	-	-	-	5,970,000,000	-	-	5,970,000,000	-	-
		234-400-00 자본지출	5,970,000,000	-	-	-	5,970,000,000	-	-	5,970,000,000	-	-
		234-401-00 시설비및부대비	5,970,000,000	-	-	-	5,970,000,000	-	-	5,970,000,000	-	-

과목	예산액				당기지출 원인행위액 (B)	결산액		지출액(E) 미지급비용 (C+D-E)	익년도이월액		불용액 (A-C-D-F)
	세 항 관	세 항 목	당초 추경	예산전용액 예비비지출액	이월재원충당금 미지급이월액	계 (A)	채무확정액(C) 지급결정액(D)		계(F) 건설개량이월	사고이월 계속비이월	
235-000-00 기계장치		235-400-00 자본지출	-	-	-	435,924,000	435,923,400	435,923,400	-	-	600
			435,924,000	-	-	435,924,000	435,923,400	435,923,400	-	-	600
			-	-	-	273,339,000	273,339,000	273,339,000	-	-	-
			273,339,000	-	-	273,339,000	273,339,000	273,339,000	-	-	-
			-	-	-	162,585,000	162,584,400	162,584,400	-	-	600
			162,585,000	-	-	162,585,000	162,584,400	162,584,400	-	-	600
			35,000,000	-	-	32,879,000	32,878,428	32,878,428	-	-	572
			△2,121,000	-	-	32,879,000	32,878,428	32,878,428	-	-	572
			35,000,000	-	-	32,879,000	32,878,428	32,878,428	-	-	572
			△2,121,000	-	-	32,879,000	32,878,428	32,878,428	-	-	572
236-000-00 차량운반구		236-400-00 자본지출	-	-	-	33,351,000	32,771,570	32,771,570	-	-	579,430
			18,600,000	-	-	33,351,000	32,771,570	32,771,570	-	-	579,430
			14,751,000	-	-	33,351,000	32,771,570	32,771,570	-	-	579,430
			18,600,000	-	-	33,351,000	32,771,570	32,771,570	-	-	579,430
			14,751,000	-	-	33,351,000	32,771,570	32,771,570	-	-	579,430
			18,600,000	-	-	33,351,000	32,771,570	32,771,570	-	-	579,430
			14,751,000	-	-	33,351,000	32,771,570	32,771,570	-	-	579,430
			14,484,000	-	-	14,484,000	14,484,000	14,484,000	-	-	-
			14,484,000	-	-	14,484,000	14,484,000	14,484,000	-	-	-
			14,484,000	-	-	14,484,000	14,484,000	14,484,000	-	-	-
290-000-00 기타자본적지출		290-400-00 자본지출	-	-	-	200,000,000	200,000,000	200,000,000	-	-	-
			200,000,000	-	-	200,000,000	200,000,000	200,000,000	-	-	-
			-	-	-	200,000,000	200,000,000	200,000,000	-	-	-
			200,000,000	-	-	200,000,000	200,000,000	200,000,000	-	-	-
			-	-	-	200,000,000	200,000,000	200,000,000	-	-	-
			200,000,000	-	-	200,000,000	200,000,000	200,000,000	-	-	-
			-	-	-	200,000,000	200,000,000	200,000,000	-	-	-
			200,000,000	-	-	200,000,000	200,000,000	200,000,000	-	-	-
			-	-	-	200,000,000	200,000,000	200,000,000	-	-	-
			200,000,000	-	-	200,000,000	200,000,000	200,000,000	-	-	-

과 목		예 산 액					당기지출	결산액		지출액(E)	익년도이월액		불용액 (A-C-D-F)
관	세 항 상	목	당초 추경	예산전용액 예비비지출액	이월재원충당금 미지급이월액	계 (A)	원인행위액 (B)	채무확정액(C) 지급결정액(D)	미지급비용 (C+D-E)	계(F) 건설개량이월	사고이월 계속비이월		
	292-800-00	예비비 및 기타	-	-	-	200,000,000	200,000,000	200,000,000	200,000,000	-	-	-	-
	292-802-00		200,000,000	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
		반환금기타	200,000,000	-	-	200,000,000	200,000,000	200,000,000	200,000,000	-	-	-	-
	430-000-00	예비비	5,465,067,000	-	-	3,784,817,000	-	-	-	-	-	-	3,784,817,000
	△ 1,680,250,000		-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	3,784,817,000
	430-800-00	5,465,067,000	-	-	-	3,784,817,000	-	-	-	-	-	-	3,784,817,000
	430-801-00	예비비	5,465,067,000	-	-	3,784,817,000	-	-	-	-	-	-	3,784,817,000
	△ 1,680,250,000		-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	3,784,817,000
	이월재원지출 계 (3)		-	-	28,808,000	39,485,001	19,068,000	19,068,000	29,745,001	-	-	-	9,740,000
			-	-	10,677,001	-	-	10,677,001	-	-	-	-	-
	수익적지출		-	-	9,328,000	9,328,000	9,328,000	9,328,000	9,328,000	-	-	-	-
		710-000-00	영업비용	-	-	-	9,328,000	9,328,000	9,328,000	9,328,000	-	-	-
-		-		-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
753-000-00		판매비외관리비	-	-	-	9,328,000	9,328,000	9,328,000	9,328,000	-	-	-	-
-			-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
753-200-00		물건비	-	-	-	9,328,000	9,328,000	9,328,000	9,328,000	-	-	-	-
-			-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	753-206-00	재료비	-	-	-	9,328,000	9,328,000	9,328,000	9,328,000	-	-	-	-
	-		-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	자본적지출		-	-	19,480,000	19,480,000	9,740,000	9,740,000	9,740,000	-	-	-	9,740,000
			-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	230-000-00	유형자산취득	-	-	-	19,480,000	9,740,000	9,740,000	9,740,000	-	-	-	9,740,000
	-		-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	9,740,000
	234-000-00	구축물	-	-	-	19,480,000	9,740,000	9,740,000	9,740,000	-	-	-	9,740,000
	-		-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	9,740,000
	234-400-00	자본지출	-	-	-	19,480,000	9,740,000	9,740,000	9,740,000	-	-	-	9,740,000
	-		-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	9,740,000

과 관	세 항 목	과 목	예 산 액				당기지출 원인행위액 (B)	결산액 채무확정액(C) 지급결정액(D)	지출액(E) 미지급비용 (C+D-E)	의년도이월액		불용액 (A-C-D-F)
			예산전용액 예비비지출액	이월재원충당금 미지급이월액	계 (A)	계 (F) 건설개량이월 계속비이월						
		234-401-00 시설비및부대비	-	19,480,000	19,480,000	-	9,740,000	9,740,000	9,740,000	-	-	9,740,000
		과년도미지급금·비용	-	-	10,677,001	-	-	10,677,001	10,677,001	-	-	-

2023년 회계연도

통영관광개발공사
결 산 서

VI

예산결산부속명세서
(통영관광개발공사)

- (1) 예산이월액조서
- (2) 전년도이월액조서
- (3) 예산전용액조서
- (4) 미수액, 미지급액조서
- (5) 수입·지출외현금현재액조서
- (6) 지출예산성질별결산



통영관광개발공사

(1) 예산이월액조서

지방공기업법 제30조의 규정에 의하여 2023년도에 집행을 완료하지 못하고 차년도에 이월하는 사업비는 모노레일사업 외 2건인 6,021,625,000원으로

○ 건설개량 (1건) 5,970,000,000원

○ 사고이월 (2건) 51,625,000원이다

그 내역은 다음과 같다

가. 사업별 이월현황(총괄)

과 목				사업명	예산액 (A)	지출원인 행위액 (B)	채무확정액 (지출액) (C)	원인행위 미필액 (A-B) (A-B)	다음연도 이월액(D)			불용액 (A-C-D)
관	항	세항	목						계	건설개량이월	사고이월	
사업비용	영업비용	판매관리비	일반운영비	케이블카 지삭 비파괴검사	42,000,000	-	-	-	42,000,000	-	42,000,000	-
사업비용	영업비용	판매관리비	일반운영비	2023년 제1차 직원공개채용	9,625,000	-	-	-	9,625,000	-	9,625,000	-
지본적지출	유형자산취득	건축물	시설비및부대비	육지섬 모노레일 개선사업	5,970,000,000	-	-	-	5,970,000,000	5,970,000,000	-	-

(단위 : 원)

나. 건설개량이월비 내역

(단위 : 원)

과 목				사업명	예산액 (A)	지출원인 행위액 (B)	채무 확정액 (C)	지출액	원인행위 미필액 (A-B)	차기 건설개량 이월액	이월사유
관	항	세항	목								
기본적지출	유형자산취득	건축물	시설비및부대비	육지섬 모노레일 개선사업	5,970,000,000	-	-	-	- 5,970,000,000	5,970,000,000	소송에 따른 현장보존 등

다. 사고이월비 내역

(단위 : 원)

과 목				사업명	예산현액 (A)	지출원인 행위액 (B)	채무확정액 (지출액) (C)	원인미필액 (불용액) (D=A-C-E)	차기사고이월액(E)			이월사유
관	항	세항	목						계	원인필 (B-C)	원인미필	
사업비용	영업비용	판매관리비	일반운영비	케이블카 지식 비파괴검사	42,000,000	-	-	-	- 42,000,000	-	42,000,000	일정에 따른 연도내 집행 불가
사업비용	영업비용	판매관리비	일반운영비	2023년 제1차 직원공개채용	9,625,000	-	-	-	9,625,000	-	9,625,000	채용 일정에 따른 연도내 집행 불가

(2) 전년도이월액조서(이월비결산조서)

(단위 : 원)

과 목				사업명	이월구분	전년도 이월액	집행액	미집행액	미집행 사유
관	항	세항	목						
기본적지출	유형자산취득	건축물	시설및부대비	육지선 모노레일 설치 설계용역	사고	19,480,000	9,740,000	9,740,000	사업범위 조정 및 재검토 작업
사업비용	영업비용	물건비	재료비	케이블카 악삭기 스포링 구입	사고	9,328,000	9,328,000	-	

(3) 예산전용액조서

(단위 : 원)

전용해 주는 과목 (전용시점 예산액으로 작성)						전용 받는 과목					전용사유	
관	항	세항	목	예산액 (A)	기지출액 (B)	예산잔액 (A-B)	관	항	세항	목		전용액
사업비용	영업비용	판매 관리비	인건비	15,389,000	471,204	14,917,796	사업비용	영업비용	판매 관리비	인건비	14,389,000	케이블카팀 기간제 인건비 부족 (모노레일 → 케이블카)
사업비용	영업비용	대행 사업비	평가급 성과급 등	7,000,000	-	7,000,000	사업비용	영업비용	대행 사업비	평가급 성과급 등	700,000	
사업비용	영업비용	대행 사업비	평가급 성과급 등	27,200,000	-	27,200,000	사업비용	영업비용	대행 사업비	평가급 성과급 등	2,400,000	
사업비용	영업비용	대행 사업비	평가급 성과급 등	27,200,000	-	27,200,000	사업비용	영업비용	대행 사업비	평가급 성과급 등	1,580,000	
사업비용	영업비용	대행 사업비	평가급 성과급 등	27,200,000	-	27,200,000	사업비용	영업비용	대행 사업비	평가급 성과급 등	2,700,000	
사업비용	영업비용	대행 사업비	평가급 성과급 등	66,000,000	-	66,000,000	사업비용	영업비용	대행 사업비	평가급 성과급 등	3,000,000	
사업비용	영업비용	대행 사업비	수선유지 교체비	24,800,000	3,414,800	21,385,200	사업비용	영업비용	대행 사업비	동력비	3,000,000	1) 인사이동에 따른 예산액 재편성
사업비용	영업비용	판매 관리비	인건비	917,914,000	555,547,520	362,366,480	사업비용	영업비용	대행 사업비	인건비	24,000,000	2) 직급보조비 인상에 따른 부족분
사업비용	영업비용	판매 관리비	퇴직급여 관리비	450,167,000	307,191,361	142,975,639	사업비용	영업비용	대행 사업비	퇴직급여	3,000,000	
사업비용	영업비용	판매 관리비	평가급 성과급 등	23,800,000	-	23,800,000	사업비용	영업비용	대행 사업비	평가급 성과급 등	8,680,000	
사업비용	영업비용	판매 관리비	평가급 성과급 등	210,640,000	-	210,640,000	사업비용	영업비용	대행 사업비	평가급 성과급 등	10,140,000	
사업비용	영업비용	판매 관리비	평가급 성과급 등	210,640,000	-	210,640,000	사업비용	영업비용	판매 관리비	평가급 성과급 등	6,080,000	

전용해 주는 과목 (전용시점 예산액으로 작성)							전용 받는 과목				전용사유	
관	항	세항	목	예산액 (A)	기지출액 (B)	예산잔액 (A-B)	관	항	세항	목		전용액
사업비용	영업비용	판매 관리비	평가급 성과급 등	210,640,000	-	210,640,000	사업비용	영업비용	판매 관리비	평가급 성과급 등	600,000	1) 인사이동에 따른 예산액 재편성 2) 직급보조비 인상에 따른 부족분
		판매 관리비	평가급 성과급 등	88,000,000	-	88,000,000			대행 사업비	평가급 성과급 등	200,000	
		판매 관리비	평가급 성과급 등	88,000,000	-	88,000,000			대행 사업비	평가급 성과급 등	5,400,000	
사업비용	영업비용	판매 관리비	평가급 성과급 등	88,000,000	-	88,000,000	사업비용	영업비용	판매 관리비	평가급 성과급 등	4,460,000	
		판매 관리비	평가급 성과급 등	218,275,000	129,785,440	88,489,560			대행 사업비	직무 수행경비	240,000	
사업비용	영업비용	판매 관리비	일반 운영비	218,275,000	129,785,440	88,489,560	사업비용	영업비용	대행 사업비	직무 수행경비	720,000	
사업비용	영업비용	판매 관리비	일반 운영비	218,275,000	129,785,440	88,489,560	사업비용	영업비용	판매 관리비	직무 수행경비	8,160,000	
사업비용	영업비용	판매 관리비	연금 부담금 등	121,257,000	69,354,060	51,902,940	사업비용	영업비용	대행 사업비	연금 부담금 등	600,000	
사업비용	영업비용	판매 관리비	연금 부담금 등	155,210,000	113,488,040	41,721,960	사업비용	영업비용	대행 사업비	연금 부담금 등	2,400,000	
사업비용	영업비용	대행 사업비	일반 운영비	115,800,000	50,153,098	65,646,902	사업비용	영업비용	대행 사업비	일반 운영비	1,000,000	디피랑 임차료 예산 부족
사업비용	영업비용	대행 사업비	인건비	189,439,000	109,171,080	80,267,920	사업비용	영업비용	대행 사업비	인건비	20,000,000	체육청소년센터 일반직 보수 부족 (기타직 → 일반직)
사업비용	영업비용	대행 사업비	재료비	29,384,000	8,877,180	20,506,820	사업비용	영업비용	대행 사업비	동력비	5,000,000	스포츠파크 동력비 부족
사업비용	영업비용	대행 사업비	수선유지 교체비	35,800,000	6,999,750	28,800,250	사업비용	영업비용	대행 사업비	동력비	3,000,000	스포츠파크 동력비 부족
사업비용	영업비용	판매 관리비	평가급 성과급 등	210,640,000	-	210,640,000	사업비용	영업비용	대행 사업비	평가급 성과급 등	3,000,000	모노레일 무기직 평가급 부족 (본부 일반직 → 모노레일 무기직)

전용해 주는 과목 (전용시점 예산액으로 작성)							전용 받는 과목				전용사유	
관	항	세항	목	예산액 (A)	기지출액 (B)	예산잔액 (A-B)	관	항	세항	목		전용액
사업비용	영업비용	판매	평가급	210,640,000	-	210,640,000	사업비용	영업비용	대행	평가급	2,000,000	스포츠파크 일반직 평가급 부족 (본부 일반직 → 스포츠파크 일반직) 디피랑 일반직 평가급 부족 (본부 일반직 → 디피랑 일반직) 체육청소년센터 무기직 평가급 부족 (본부 일반직 → 센터 무기직) 스포츠파크 무기직 평가급 부족 (본부 일반직 → 스포츠파크 무기직) 어드벤처타워 무기직 평가급 부족 (본부 일반직 → 타워 무기직) 체육청소년센터 일반직 평가급 부족 (본부 일반직 → 센터 일반직) 평가급 지급예산 부족 (본부 무기직 → 본부 일반직) 어드벤처타워 상품매입비 부족 어드벤처타워 일반재료비 부족 모노레일 피해자 기타보상금 부족
		관리비	성과급 등	사업비	성과급 등							
사업비용	영업비용	판매	평가급	210,640,000	-	210,640,000	사업비용	영업비용	대행	평가급	10,000,000	
		관리비	성과급 등	사업비	성과급 등							
사업비용	영업비용	판매	평가급	210,640,000	-	210,640,000	사업비용	영업비용	대행	평가급	2,000,000	
		관리비	성과급 등	사업비	성과급 등							
사업비용	영업비용	판매	평가급	210,640,000	-	210,640,000	사업비용	영업비용	대행	평가급	1,000,000	
		관리비	성과급 등	사업비	성과급 등							
사업비용	영업비용	판매	평가급	210,640,000	-	210,640,000	사업비용	영업비용	판매	평가급	1,000,000	
		관리비	성과급 등	관리비	성과급 등							
사업비용	영업비용	판매	평가급	210,640,000	-	210,640,000	사업비용	영업비용	판매	평가급	3,000,000	
		관리비	성과급 등	관리비	성과급 등							
사업비용	영업비용	판매	평가급	88,000,000	73,076,530	14,923,470	사업비용	영업비용	판매	평가급	800,000	
		관리비	성과급 등	관리비	성과급 등							
사업비용	영업비용	판매	일반	11,814,000	2,556,740	9,257,260	사업비용	영업비용	상품	상품	600,000	
		관리비	운영비	매입비	매입비							
사업비용	영업비용	판매	일반	11,814,000	2,556,740	9,257,260	사업비용	영업비용	판매	재료비	1,000,000	
		관리비	운영비	관리비	관리비							
사업비용	영업비용	판매	일반	195,130,000	183,350,635	11,779,365	사업비용	영업비용	판매	일반	500,000	
		관리비	운영비	관리비	보전금							

(4) 미수액, 미지급액조서

가. 미수액조서

(단위 : 원)

구분 (목별)	전기이월액 (1)	당기조정액 (2)	당기수입액 (3)	기말잔액 (1+2-3)	비고 (적요,사유)
합 계	259,822,720	8,289,641,300	8,152,229,987	397,234,033	
사업예산계 (미수수익계)	-	8,289,641,300	7,892,407,267	397,234,033	
상품판매수입 (매점)	-	27,724,840	27,185,340	539,500	12월 카드 수입 등
직접관리비수익 (대행사업)	-	2,050,353,700	1,949,002,110	101,351,590	12월 카드 수입 등
입장료수입	-	5,752,679,850	5,549,448,350	203,231,500	12월 카드 수입 등
기타임대수입	-	385,070,910	295,517,467	89,553,443	임대료 미수
광고료수입	-	42,650,000	40,250,000	2,400,000	광고료 미수
기타영업수입	-	31,162,000	31,004,000	158,000	12월 카드 수입 등
자본예산계	259,822,720	-	259,822,720	-	
영업(수용가) 미수금	259,822,720	-	259,822,720	-	

가. 미지급액조서

(단위 : 원)

구 분 (목 별)	전기이월액 (1)	당기채무 확 정 액 (2)	당기지급액 (3)	기말잔액 (1+2-3)	채주 및 적요 등	
					채주	적요
합 계	10,677,001	20,109,216	10,677,001	20,109,216		
미지급비용계 (사업예산 미지급금계)	-	20,109,216	-	20,109,216		
지급수수료	-	50,850	-	50,850	한국 정보통신	12월 수산과학관 카드결제 수수료
지급수수료	-	26,510	-	26,510	한국 사이버결제	12월 체육시설 인터넷결제 수수료
지급수수료	-	382,200	-	382,200	한국 정보통신	12월 체육시설 카드결제 수수료
지급수수료	-	211,600	-	211,600	한국 정보통신	11월 체육시설 카드결제 수수료
지급수수료	-	4,500,000	-	4,500,000	동백투어	스포츠파크 셔틀버스 임차
지급수수료	-	68,790	-	68,790	한국 정보통신	12월 죽림체육센터 신용카드 수수료
지급수수료	-	10,332,354	-	10,332,354	야놀자, 한국정보통신	12월 케이블카 결제 수수료
지급수수료	-	2,278,560	-	2,278,560	야놀자	12월 디피랑 인터넷결제 수수료
지급수수료	-	1,489,962	-	1,489,962	한국 정보통신	12월 디피랑 카드결제 수수료
지급수수료	-	288,000	-	288,000	에스케이 실더스	12월 어드벤처타워 무인경비 월정료
지급수수료	-	192,700	-	192,700	야놀자	12월 어드벤처타워 인터넷결제 수수료
지급수수료	-	221,570	-	221,570	한국 정보통신	12월 어드벤처타워 카드결제 수수료
지급수수료	-	66,120	-	66,120	알앤씨 이미징	12월 어드벤처타워 기념포토 수수료
과년도 미지급비용금계	10,677,001	-	10,677,001	-		
과년도 미지급비용	10,677,001	-	10,677,001	-		

(5) 수입·지출외현금 현재액조서

(단위 : 원)

구 (내	분 역)	전기이월액 (1)	당기수입액 (2)	당기지출액 (3)	기말잔액 (1+2-3)	비 고 (적요.사유)
합	계	187,330,678	1,599,536,051	1,624,138,851	162,727,878	
BC카드결제	통장	31,817,659	351,708,276	360,602,521	22,923,414	신용카드 결제
수입지출외	통장	122,420,751	1,206,231,284	1,118,760,000	209,892,035	사대보험 등
지출원		-	-	90,848,480	△90,848,480	사대보험 등
구내식당	통장	33,092,268	41,596,491	53,927,850	20,760,909	구내식당 운영

(6) 지출예산 성질별 결산

(단위 : 원)

항목명	목 별	2023년도 (당기)				2022년도 (전기)				증 감	
		(1) 종 예산액	(2) 채 무 확정액	(3) 차 이 (1-2)	(4) 지출액	(5) 종 예산액	(6) 채 무 확정액	(7) 차 이 (5-6)	(8) 지출액	(1)/(5) %	(2)/(6) %
인건비	합계	27,903,570,000	11,166,070,115	16,737,499,885	11,145,960,899	22,738,272,000	10,267,622,547	12,470,649,453	10,256,945,546	122.72	108.75
	소 계	6,527,570,000	6,186,297,122	341,272,878	6,186,297,122	5,956,202,000	5,800,172,139	156,029,861	5,800,172,139	109.59	106.66
인건비	인건비	4,871,511,000	4,714,645,008	156,865,992	4,714,645,008	4,817,387,000	4,750,619,992	66,767,008	4,750,619,992	101.12	99.24
	퇴직급여	1,008,819,000	839,335,964	169,483,036	839,335,964	631,189,000	625,632,057	5,556,943	625,632,057	159.83	134.16
	평기금 및 성과금 등	647,240,000	632,316,150	14,923,850	632,316,150	507,626,000	423,920,090	83,705,910	423,920,090	127.50	149.16
	소 계	3,855,581,000	3,542,029,495	313,551,505	3,521,920,279	3,703,616,000	3,438,376,098	265,239,902	3,427,699,097	104.10	103.01
물건비	일반운영비	2,226,384,000	2,008,145,198	218,238,802	1,988,035,982	2,281,345,000	2,140,146,461	141,198,539	2,132,528,910	97.59	93.83
	여비	107,919,000	95,468,780	12,450,220	95,468,780	104,200,000	81,669,349	22,530,651	81,669,349	103.57	116.90
	업무추진비	27,239,000	27,141,400	97,600	27,141,400	25,362,000	23,480,170	1,881,830	23,480,170	107.40	115.59
	직무수행경비	53,168,000	53,167,500	500	53,167,500	51,250,000	50,478,390	771,610	50,478,390	103.74	105.33
	재료비 일반재료비	275,529,000	266,497,700	9,031,300	266,497,700	361,900,000	342,845,201	19,054,799	342,760,201	76.13	77.73
	연구개발비	29,800,000	29,700,000	100,000	29,700,000	-	-	-	-	-	-
	수선유지교체비	530,766,000	516,908,658	13,857,342	516,908,658	231,100,000	223,985,073	7,114,927	223,985,073	229.67	230.78
	동력비	528,322,000	476,029,830	52,292,170	476,029,830	549,270,000	483,884,740	65,385,260	480,910,290	96.19	98.38
	관서업무비	28,680,000	26,368,840	2,311,160	26,368,840	23,020,000	20,992,170	2,027,830	20,992,170	124.59	125.61
	상품매입비	47,774,000	42,601,589	5,172,411	42,601,589	76,169,000	70,894,544	5,274,456	70,894,544	62.72	60.09

성질구분	목 별	2023년도 (당기)					2022년도 (전기)					증 감	
		(1) 종 최 예산액	(2) 채 무 확정액	(3) 차 이 (1-2)	(4) 지출액	(5) 종 최 예산액	(6) 채 무 확정액	(7) 차 이 (5-6)	(8) 지출액	(1)/(5) %	(2)/(6) %		
경상이전	소 계	567,847,000	561,234,210	6,612,790	561,234,210	903,625,000	878,150,740	25,474,260	878,150,740	62.84	63.91		
	일반보상금	44,180,000	40,636,420	3,543,580	40,636,420	315,080,000	301,076,500	14,003,500	301,076,500	14.02	13.50		
	표상금	2,900,000	1,500,000	1,400,000	1,500,000	2,200,000	1,700,000	500,000	1,700,000	131.82	88.24		
	연금부담금 등	478,667,000	478,660,800	6,200	478,660,800	520,245,000	512,851,580	7,393,420	512,851,580	92.01	93.33		
	출연금	13,100,000	13,100,000	-	13,100,000	13,100,000	13,100,000	-	13,100,000	100.00	100.00		
	기부금	29,000,000	27,336,990	1,663,010	27,336,990	19,000,000	15,833,730	3,166,270	15,833,730	152.63	172.65		
자본지출	법인세등	-	-	-	-	34,000,000	33,588,930	411,070	33,588,930	-	-		
	소 계	6,526,118,000	545,735,288	5,980,382,712	545,735,288	575,340,000	150,923,570	424,416,430	150,923,570	1134.31	361.60		
	시설비및부대비	6,262,819,000	283,079,000	5,979,740,000	283,079,000	500,000,000	79,220,720	420,779,280	79,220,720	1252.56	357.33		
내부거래	자산취득비	263,299,000	262,656,288	642,712	262,656,288	75,340,000	71,702,850	3,637,150	71,702,850	349.48	366.31		
	소 계	-	-	-	-	1,200,000,000	-	1,200,000,000	-	-	-		
	기타내부거래	-	-	-	-	1,200,000,000	-	1,200,000,000	-	-	-		
예비비및기타	소 계	10,426,454,000	330,774,000	10,095,680,000	330,774,000	10,399,489,000	-	10,399,489,000	-	100.26	-		
	예비비	10,095,680,000	-	10,095,680,000	-	10,399,489,000	-	10,399,489,000	-	97.08	-		
	반환금기타	330,774,000	330,774,000	-	330,774,000	-	-	-	-	-	-		

2023년 회계연도

통영관광개발공사
결 산 서

VII

경영분석지표
(통영관광개발공사)

(1) 경영분석지표



통영관광개발공사

경 영 분 석 지 표

제 17 기 2023년 1월 1일부터 2023년 12월 31일까지

제 16 기 2022년 1월 1일부터 2022년 12월 31일까지

통영관광개발공사

구 분		산 식	당 기	전 기	증 감
안정성지표	유 동 비 율	$\frac{\text{유동자산}}{\text{유동부채}} \times 100$	1120.95%	1590.56%	Δ469.61%p
	자 기 자 본 비 율	$\frac{\text{자기자본}}{\text{총 자 본}} \times 100$	96.55%	97.54%	Δ0.99%p
	부 채 비 율	$\frac{\text{부채총계}}{\text{자기자본}} \times 100$	3.58%	2.52%	1.06%p
수익성지표	매 영 업 이 익 률	$\frac{\text{영업이익}}{\text{순매출액}} \times 100$	Δ38.54%	Δ6.43%	Δ32.11%p
	매 순 이 익 률	$\frac{\text{당기순이익}}{\text{순매출액}} \times 100$	Δ50.94%	2.98%	Δ53.92%p
	자 기 자 본 이 익 률	$\frac{\text{당기순이익}}{\text{자기자본}} \times 100$	Δ11.42%	0.78%	Δ12.20%p
	총 순 자 이 익 률	$\frac{\text{당기순이익}}{\text{총 자 산}} \times 100$	Δ11.08%	0.76%	Δ11.84%p
활동성지표	자 회 기 전 자 본 률	$\frac{\text{순매출액}}{\text{자기자본}}$	0.22회	0.26회	Δ0.04회
	총 회 자 전 산 률	$\frac{\text{순매출액}}{\text{총 자 산}}$	0.22회	0.26회	Δ0.04회

- 안정성비율 산출시에는 기말잔액을 기준으로 계산
- 수익성비율 산출시 자본 및 자산액은 (기초금액+기말금액)÷2로 계산
- 활동성비율 산출시 자본 및 자산액은 (기초금액+기말금액)÷2로 계산

통영관광개발공사

구 분		산 식	당 기	전 기	증 감
수 지 비 율	총 수 지 비 율	$\frac{\text{총 수 익}}{\text{총 비 용}} \times 100$	73.48%	102.73%	Δ29.25%p
	경 상 수 지 율	$\frac{\text{영업수익+영업외수익}}{\text{영업비용+영업외비용}} \times 100$	68.54%	105.25%	Δ36.71%p
	영 업 수 지 율	$\frac{\text{영업수익}}{\text{영업비용}} \times 100$	72.18%	93.96%	Δ21.78%p
업 무 처 리 효 율 성 지 표	인 건 비 비 율	$\frac{\text{인 건 비}}{\text{총 비 용}} \times 100$	41.75%	57.12%	Δ15.37%p
	직 원 1 인 당 인 건 비 (천 원)	$\frac{\text{인 건 비}}{\text{총직원수}}$	58,162	52,890	5,272
	직 원 1 인 당 영 업 수 익 (천 원)	$\frac{\text{영업수익}}{\text{총직원수}}$	72,526	84,763	Δ12,237

· 업무처리효율성지표 산출시 총직원수는 (기초총직원수+기말총직원수)÷2로 계산

2023년 회계연도

통영관광개발공사
결 산 서

VIII

참고자료
(통영관광개발공사)

- (1) 수입·지출 일계표
- (2) 재정지원현황
- (3) 은행참고자료



통영관광개발공사

세 입 세 출 일 계 표

(회계일자 : 2023.12.31)

(단위:원)

회 계		세 입				자금배정액(2)	세 출				전용(4)	잔액(1)-(2)-(3)-(4)=(5)	자 금 용 용		
		수 입 액	과오납반납액	과목경정액	차 액(1)		지 금 액	반납액	과목경정액	차 액(3)			예금등(6)	환입(7)	공금잔액(5)-(6)+(7)
301-0071-3348-71	입계														
	누계	240,414,437			240,414,437					28,262,507			212,151,930		212,151,930
301-0071-3354-71	입계														
	누계	86,593,116			86,593,116					70,002,500			16,590,616		16,590,616
301-0081-1931-31	입계														
	누계	148,498,394			148,498,394					1,108,360			147,390,034		14,147,390,034
301-0238-9002-51	입계														
	누계	241,423,494			241,423,494					200,011,200			41,412,294		41,412,294
301-0244-4092-11	입계														
	누계	271,632			271,632								271,632		271,632
301-0262-3805-71	입계														
	누계	2,448			2,448								2,448		2,448
301-0278-7650-61	입계														
	누계	1,531,386,056			1,531,386,056					1,400,097,160			131,288,896		131,288,896
301-0303-4438-11	입계														
	누계	67,182,402			67,182,402					5,967,060			61,215,342		61,215,342
301-0303-4471-31	입계														
	누계	500,117,594			500,117,594					500,001,590			116,004		116,004
301-0322-4963-91	입계														
	누계	400,130,074			400,130,074					400,042,410			87,664		87,664
301-0331-3787-41	입계														
	누계	4,700,277,450			4,700,277,450					4,700,019,820			257,630		257,630

[illegible]

누계	400,000,000									400,000,000										400,000,000
일계																				
누계	1,500,000,000									1,500,000,000										1,500,000,000
일계																				
누계	45,700,890									184,769,472										139,068,582
일계																				
누계	828,077,648									113,719,117										714,358,531
일계																				
누계	33,542,233,072									22,303,332,796										11,238,900,276
일계																				
계																				

위와 같이 보고함

2024-01-31

NH농협은행 통영시지부



(2) 재정지원 현황

(단위 : 원)

합계	지방자치단체					국가				
	소계	차입금 상환	출자	운영비 지원	시설 개선	기타	소계	차입금상 환	출자	운영비 지원
560,000,000	560,000,000	-	-	90,000,000	470,000,000	-	-	-	-	-
										기타
										-

※ 지방자치단체는 기초지방자치단체 및 광역자치단체를 의미

발급관리번호 : 0020746203

2023- 0222873

발행일 : 2024년 01월 02일 (15:48:15)

통영관광개발공사 귀하

예금종류	계좌번호	잔액(원)	미결제타점권(원)	관련대출, 질권(천원)
		압류관련사항	최근질권해제이력(1개월)	비고
퇴직연금신탁	090-0013-8305-11	₩2,828,397,287	₩0	0
		해당없음	해당없음	
보통예금 회계	301-0071-3348-71	₩226,984,662	₩0	0
		해당없음	해당없음	
보통예금 주식	301-0071-3354-71	₩20,891,297	₩0	0
		해당없음	해당없음	
보통예금 사채	301-0081-1931-31	₩159,151,641	₩0	0
		해당없음	해당없음	
보통예금 채권	301-0238-9002-51	₩47,962,318	₩0	0
		해당없음	해당없음	
합계		₩3,283,387,205	₩0	0

2023년12월31일 현재 고객님의 명의의 예금(신탁·환매채) 잔액을 위와 같이 증명합니다.

잔액합계 : 삼십이억팔천삼백삼십팔만칠천이백오원



농협은행

통영시지부

(인)

- 주) 1. 이 증명서는 준법감시책임자의 확인이 있어야 유효합니다.
 2. 잔액합계가 1억원 이상인 경우는 영업점장의 확인이 있어야 유효합니다.
 3. 발급기준일 당일에는 해당 예금계좌의 입출금 거래를 할 수 없습니다.
 4. 미결제타점권, 관련대출·질권, 압류관련사항, 최근 질권해제이력(1개월)은 2023년12월31일 기준입니다.
 5. 미결제타점권은 잔액증명 발급시간에 따라 달라질 수 있습니다.

* 최근 질권해제이력(1개월)은 법인계좌만 표시됩니다.
 본 잔액증명서는 발급일로부터 1개월 이내에 당행 홈페이지(<http://banking.nonghyup.com/>) 초기화면의 "빠른조회서비스"에서 진위확인이 가능합니다

1/6



발급관리번호 : 0020746203

2023- 0222874

발행일 : 2024년 01월 02일 (15:48:15)

통영관광개발공사 귀하

예금종류	계좌번호	잔액(원)	미결제타점권(원)	관련대출, 질권(천원)
		압류관련사항	최근질권해제이력(1개월)	비고
보통예금	301-0244-4092-11	₩6,550,425	₩0	0
		해당없음	해당없음	
보통예금	301-0262-3805-71	₩1,229,290	₩0	0
		해당없음	해당없음	
보통예금	301-0278-7650-61	₩190,958,051	₩0	0
		해당없음	해당없음	
보통예금	301-0303-4438-11	₩70,054,672	₩0	0
		해당없음	해당없음	
보통예금	301-0303-4471-31	₩93,203	₩0	0
		해당없음	해당없음	
합계		₩268,885,641	₩0	0

2023년12월31일 현재 고객님의 명의의 예금(신탁·환매채) 잔액을 위와 같이 증명합니다.

잔액합계 : 이억육천팔백팔십팔만오천육백사십일원

준법감시책임자

영업점장

농협은행

통영시지부

(인)

- 주) 1. 이 증명서는 준법감시책임자의 확인이 있어야 유효합니다.
 2. 잔액합계가 1억원 이상인 경우는 영업점장의 확인이 있어야 유효합니다.
 3. 발급기준일 당일에는 해당 예금계좌의 입출금 거래를 할 수 없습니다.
 4. 미결제타점권, 관련대출·질권, 압류관련사항, 최근 질권해제이력(1개월)은 2023년12월31일 기준입니다.
 5. 미결제타점권은 잔액증명 발급시간에 따라 달라질 수 있습니다.

* 최근 질권해제이력(1개월)은 법인계좌만 표시됩니다.
 본 잔액증명서는 발급일로부터 1개월 이내에 당행 홈페이지(<http://banking.nonghyup.com/>) 초기화면의 "빠른조회서비스"에서 진위확인이 가능합니다

2/6



발급관리번호 : 0020746203

2023- 0222875

발행일 : 2024년 01월 02일 (15:48:15)

통영관광개발공사 귀하

예금종류	계좌번호	잔액(원)	미결제타점권(원)	관련대출, 질권(천원)
		압류관련사항	최근질권해제이력(1개월)	비고
보통예금	301-0322-4963-91	₩17,987	₩0	0
		해당없음	해당없음	
보통예금	301-0331-3787-41	₩108,995	₩0	0
		해당없음	해당없음	
보통예금	301-6363-7474-91	₩20,760,909	₩0	0
		해당없음	해당없음	
보통예금	871-01-264142	₩209,892,035	₩0	0
		해당없음	해당없음	
보통예금	871-01-264155	₩900,050,566	₩0	0
		해당없음	해당없음	
합계		₩1,130,830,492	₩0	0

2023년12월31일 현재 고객님의 명의의 예금(신탁·환매채) 잔액을 위와 같이 증명합니다.

잔액합계 : 일십일억삼천팔십삼만사백구십이원

준법감시책임자

영업점장

농협은행

통영시지부

(인)

- 주) 1. 이 증명서는 준법감시책임자의 확인이 있어야 유효합니다.
 2. 잔액합계가 1억원 이상인 경우는 영업점장의 확인이 있어야 유효합니다.
 3. 발급기준일 당일에는 해당 예금계좌의 입출금 거래를 할 수 없습니다.
 4. 미결제타점권, 관련대출·질권, 압류관련사항, 최근 질권해제이력(1개월)은 2023년12월31일 기준입니다.
 5. 미결제타점권은 잔액증명 발급시간에 따라 달라질 수 있습니다.

* 최근 질권해제이력(1개월)은 법인계좌만 표시됩니다.

본 잔액증명서는 발급일로부터 1개월 이내에 당행 홈페이지(<http://banking.nonghyup.com/>) 초기화면의 "빠른조회서비스"에서 진위확인이 가능합니다

3/6



발급관리번호 : 0020746203

2023- 0222876

발행일 : 2024년 01월 02일 (15:48:15)

통영관광개발공사 귀하

예금종류	계좌번호	잔액(원)	미결제타점권(원)	관련대출, 질권(천원)
		압류관련사항	최근질권해제이력(1개월)	비고
보통예금	871-01-264168	₩22,923,414	₩0	0
		해당없음	해당없음	
정기예금 ✓	303-9184-9900-21	₩1,000,000,000	₩0	0
		해당없음	해당없음	
정기예금 ✓	303-9184-9921-51	₩1,000,000,000	₩0	0
		해당없음	해당없음	
정기예금 ✓	303-9184-9957-11	₩1,000,000,000	₩0	0
		해당없음	해당없음	
특정금전신탁 ✓	032-0103-6037-31	₩1,500,000,000	₩0	0
		해당없음	해당없음	
합계		₩4,522,923,414	₩0	0

2023년12월31일 현재 고객님의 명의의 예금(신탁·환매채) 잔액을 위와 같이 증명합니다.

잔액합계 : 사십오억이천이백구십이만삼천사백일십사원

준법감시책임자

영업점장

농협은행

통영시지부

(인)

- 주) 1. 이 증명서는 준법감시책임자의 확인이 있어야 유효합니다.
 2. 잔액합계가 1억원 이상인 경우는 영업점장의 확인이 있어야 유효합니다.
 3. 발급기준일 당일에는 해당 예금계좌의 입출금 거래를 할 수 없습니다.
 4. 미결제타점권, 관련대출·질권, 압류관련사항, 최근 질권해제이력(1개월)은 2023년12월31일 기준입니다.
 5. 미결제타점권은 잔액증명 발급시간에 따라 달라질 수 있습니다.

* 최근 질권해제이력(1개월)은 법인계좌만 표시됩니다.

본 잔액증명서는 발급일로부터 1개월 이내에 당행 홈페이지(<http://banking.nonghyup.com/>) 초기화면의 "빠른조회서비스"에서 진위확인이 가능합니다

4/6



발급관리번호 : 0020746203

2023- 0222877

발행일 : 2024년 01월 02일 (15:48:15)

통영관광개발공사 귀하

예금종류	계좌번호	잔액(원)	미결제타점권(원)	관련대출, 질권(천원)
		압류관련사항	최근질권해제이력(1개월)	비고
특정금전신탁 ✓	032-0103-7357-51	₩4,700,000,000	₩0	0
		해당없음	해당없음	
특정금전신탁 ✓	032-0105-3445-81	₩1,000,000,000	₩0	0
		해당없음	해당없음	
특정금전신탁(위) ✓	032-0106-9510-71	₩700,000,000	₩0	0
		해당없음	해당없음	
특정금전신탁(위) ✓	032-0106-9514-11	₩1,000,000,000	₩0	0
		해당없음	해당없음	
특정금전신탁(위) ✓	032-0106-9517-21	₩400,000,000	₩0	0
		해당없음	해당없음	
합계		₩7,800,000,000	₩0	0

2023년12월31일 현재 고객님의 명의의 예금(신탁·환매채) 잔액을 위와 같이 증명합니다.

잔액합계 : 칠십팔억 원

준법감시책임자

영업점장

농협은행

통영시지부

(인)

- 주) 1. 이 증명서는 준법감시책임자의 확인이 있어야 유효합니다.
 2. 잔액합계가 1억원 이상인 경우는 영업점장의 확인이 있어야 유효합니다.
 3. 발급기준일 당일에는 해당 예금계좌의 입출금 거래를 할 수 없습니다.
 4. 미결제타점권, 관련대출·질권, 압류관련사항, 최근 질권해제이력(1개월)은 2023년12월31일 기준입니다.
 5. 미결제타점권은 잔액증명 발급시간에 따라 달라질 수 있습니다.

* 최근 질권해제이력(1개월)은 법인계좌만 표시됩니다.

본 잔액증명서는 발급일로부터 1개월 이내에 당행 홈페이지(<http://banking.nonghyup.com/>) 초기화면의 "빠른조회서비스"에서 진위확인이 가능합니다

5/6



발급관리번호 : 0020746203

2023- 0222878

발행일 : 2024년 01월 02일 (15:48:15)

통영관광개발공사 귀하

예 금 종 류	계 좌 번 호	잔 액(원)	미결제타점권(원)	관련대출, 질권(천원)
		압류관련사항	최근질권해제이력(1개월)	비 고
특정금전신탁	032-0107-0649-91✓	₩1,000,000,000	₩0	0
		해당없음	해당없음	
특정금전신탁	032-0107-2526-61✓	₩1,000,000,000	₩0	0
		해당없음	해당없음	
합 계		₩2,000,000,000	₩0	0

2023년12월31일 현재 고객님의 명의의 예금(신탁·환매채) 잔액을 위와 같이 증명합니다.

잔액합계 : 이십억원



농협은행

통영시지부

(인)

- 주) 1. 이 증명서는 준법감시책임자의 확인이 있어야 유효합니다.
 2. 잔액합계가 1억원 이상인 경우는 영업점장의 확인이 있어야 유효합니다.
 3. 발급기준일 당일에는 해당 예금계좌의 입출금 거래를 할 수 없습니다.
 4. 미결제타점권, 관련대출·질권, 압류관련사항, 최근 질권해제이력(1개월)은 2023년12월31일 기준입니다.
 5. 미결제타점권은 잔액증명 발급시간에 따라 달라질 수 있습니다.

* 최근 질권해제이력(1개월)은 법인계좌만 표시됩니다.
 본 잔액증명서는 발급일로부터 1개월 이내에 당행 홈페이지(<http://banking.nonghyup.com/>) 초기화면의 "빠른조회서비스"에서 진위확인이 가능합니다

6/6



보험료 납입금액 증명서

2024010316385850200802019470130

[1매중 1매입니다]

* 기본사항

계약자성명(계약단체명)	통영관광개발공사
주민등록번호(사업자등록번호)	612812-6*****
주 소	경상남도 통영시 발개로 205

* 보험계약사항

(단위: 원)

상품명	계약일자	보험료 납입액	중도인출액	비 고
증권번호	만기일자			
하나로든NH연금보험(무배당)	2023-09-11	1,000,000,000	0	
3180337268121	9999-12-31			
합 계		1,000,000,000	0	

※ 본 보험료 납입금액 증명서는 해당 계약의 보험료 납입사항 및 납입금액에 대한 증명서이며, 납입금액은 해지환급금과 차이가 있을 수 있습니다. 따라서, 해지환급금 및 질권설정여부 등 현재 계약상태에 대해서는 별도로 확인바랍니다.

※ 연금지급액은 중도인출액에 포함되어 있지 않습니다.

위와 같이 2023 년 12 월 31 일 현재 보험료 납입액을 확인합니다.

발행일 : 2024 년 01 월 03 일

□ 발 급 용 도 : 기타확인용 (etc.)

□ 발 급 사 무 소 : NH농협생명 방카사업팀

□ 발 급 자 : 고은정

농협생명보험주식회사



보험료 세부내역서(법인용)

[1매중 1매입니다]

☐ 계약사항

※ 개인사업자는 발급 대상이 아닙니다.

계약자명 (단체명)	동영관광개발공사	주민등록번호 (사업자번호)	612-**-26836		
상품명	하나로든든NH연금보험(우배당)	계약일자	2023-09-11		
증권번호	***0337268121	최종납입사항	2023-09	1	회

☐ 보험료 납입내역

(단위: 원)

납입년월	납입일자	납입구분	납입보험료	적립성보험료	보장성보험료 (사업비 포함)	비 고
2023-09	2023-09-11	기본납	1,000,000,000	989,399,786	10,600,214	
합 계			1,000,000,000	989,399,786	10,600,214	

☐ 발 급 사 무 소 : NH농협생명 방카사업팀

☐ 발 급 자 : 권수경

※ 보험료가 위와 같이 구분됩니다. 상기 적립보험료는 본 증명서의 납입내역 구분만을 위한 금액으로 실제 적립되는 보험료와는 상이할 수 있음에 유의 바랍니다.

※ 손비처리 가능여부는 담당 세무사와 확인 후 처리하시기 바랍니다. 손비처리 가능여부 처리에 대한 책임 여부는 본 회사와 무관함을 알려드립니다.

2024 년 01 월 03 일

농협생명보험주식회사



농협생명보험주식회사

퇴직연금 기업부담금 납입확인서

(기준연도: 2023 년)

■ 계약정보

기업명	통영관광개발공사	계좌번호	090-0000-6115-41	제도구분	DC
-----	----------	------	------------------	------	----

■ 납입내역

(단위: 원)

월별	최종납입일자	납입금액	비고	월별	최종납입일자	납입금액	비고
1	2023-01-20	3,454,070		7	2023-07-20	3,461,860	
2	2023-02-20	3,598,490		8	2023-08-18	3,480,440	
3	2023-03-20	3,558,740		9	2023-09-20	3,494,600	
4	2023-04-20	3,508,820		10	2023-10-20	3,528,220	
5	2023-05-19	3,459,120		11	2023-11-20	3,564,490	
6	2023-06-20	3,456,510		12	2023-12-20	7,135,530	
납입합계액						45,700,890	

위와 같이 퇴직연금 기업부담금을 납입하였음을 확인합니다.
(소득공제용 사용불가)

2024년01월30일

NH농협은행 통영시지부



확정급여형 퇴직연금 이익계산서(상세)

통영관광개발공사 귀중

귀사의 확정급여형 퇴직연금 계좌의 2023년도 원가이익 계산내역을 아래와 같이 안내드립니다.

■ 계좌번호 : 090-0013-8305-11

■ 원 가 일 : 2023-12-29

■ 계산기간 : 2023-01-01 ~ 2023-12-31

(단위:원)

구 분		내 용
1. 적립금 평가금액		2,829,975,133
2. 미수수료 (결산보정)		1,577,846
순자산 평가액 (1-2)		2,828,397,287
3. 전년도 원가 후 잔액		2,114,038,756
4. 부담금 납입액		774,706,110
5. 퇴직급여 지급액		113,719,117
6. 원가 이익	운용수익	65,570,340
	수수료	12,198,802
	원가이익 (운용수익-수수료)	53,371,538
최 종 잔 액 (3+4-5+6)		2,828,397,287

■ 적립금자산 평가액 <2023.12.31 기준>

(단위:원,%)

자산기관	상품명	금리	평가금액
농협	농협현금성자산(대기자금)	3.48%	649,072
농협	(DB)산업은행 정기예금 5년	1.57%	13,298,471
농협	(DB)산업은행 정기예금 5년	1.6%	19,534,596
농협	(DB)산업은행 정기예금 5년	1.75%	78,150,109
농협	(DB)산업은행 정기예금 5년	1.79%	139,224,719
농협	(DB)산업은행 정기예금 5년	1.92%	111,038,968
농협	(DB)산업은행 정기예금 5년	1.95%	181,754,559
농협	(DB)산업은행 정기예금 5년	2%	111,353,215
농협	(DB)산업은행 정기예금 5년	2.05%	174,472,697
농협	(DB)산업은행 정기예금 5년	2.22%	351,997
농협	(DB)산업은행 정기예금 5년	2.3%	213,470,565
농협	(DB)산업은행 정기예금 5년	3.05%	3,031,512
농협	(DB)산업은행 정기예금 5년	3.1%	408,463,888
농협	(DB)산업은행 정기예금 5년	3.13%	186,841,038
농협	(DB)산업은행 정기예금 5년	3.42%	196,425,427
농협	(DB)산업은행 정기예금 5년	4.45%	78,133,516
농협	(DB)산업은행 정기예금 5년	4.75%	256,251,839
농협	(DB)우리은행 정기예금 5년	3.65%	124,420,160
농협	(DB)신한은행 정기예금 1년	3.55%	356,643,977
농협	(DB)한국투자저축은행 정기예금 1년	4.3%	176,464,808

■ 적립금자산 평가액 <2023.12.31 기준>

(단위:원,%)

자산기관	상품명	금리	평가금액
합 계			2,829,975,133

■ 제수수료 내역

(단위:원,%)

구분	계산기간	수수료종류	수수료율	장기계약 할인율	수수료금액
적립금 차감	2023-01-01 ~ 2023-11-19	운용	0.3%	15%	5,310,478
	2023-01-01 ~ 2023-11-19	자산	0.3%	15%	5,310,478
결산 보정	2023-11-20 ~ 2023-12-31	운용	0.3%	15%	788,923
	2023-11-20 ~ 2023-12-31	자산	0.3%	15%	788,923

※적립금차감 수수료는 계약응당일 발생한 수수료에서 전년도 결산보정 수수료를 차감하여 산출하였습니다.

2024년 01월 30일

농협은행장

