

제5장 부속명세서

1. 일반유형자산명세서

회계년도 : 2017년

회계 구분	과목명	기초잔액	증가액	감소액		기말잔액	비고
				감가상각비	기타 (차분 등)		
일반 회계	토지	88,487,859,365	1,372,275,878	-	864,263,710	88,995,871,533	
	입목	10,004,878,555	44,330,000	-	-	10,049,208,555	
	건물	25,329,355,019	1,132,979,777	989,248,299	617,255,000	24,855,831,497	
	구축물	2,287,795,383	394,438,130	383,321,720	-	2,298,911,793	
	기계장치	1,547,315,832	747,412,140	380,676,644	-	1,914,051,328	
	차량운반구	1,716,551,820	687,882,150	448,836,744	29,545,320	1,926,051,906	
	집기비품	5,943,374,853	2,858,269,740	1,865,723,512	344,581,533	6,591,339,548	
	기타일반유형자산	181,702,565	320,927,990	59,086,966	-	443,543,589	
	건설중인일반유형자산	20,050,000	316,209,030	-	308,409,030	27,850,000	
소 계		135,518,883,392	7,874,724,835	4,126,893,885	2,164,054,593	137,102,659,749	
기타 특별 회계	토지	432,732,630	-	-	-	432,732,630	
	구축물	7,237,394	-	304,666	-	6,932,728	
	차량운반구	719,101	-	718,101	-	1,000	
	집기비품	4,742,512	600,600	1,273,887	310,934	3,758,291	
	기타일반유형자산	6,000	-	-	-	6,000	
소 계		445,437,637	600,600	2,296,654	310,934	443,430,649	
기금	구축물	29,000	-	-	-	29,000	
	집기비품	13,822,550	-	5,957,700	-	7,864,850	
소 계		13,851,550	-	5,957,700	-	7,893,850	
총계		135,978,172,579	7,875,325,435	4,135,148,239	2,164,365,527	137,553,984,248	

2. 주민편의시설명세서

회계년도 : 2017년

회계 구분	과목명	기초잔액	증가액	감소액		기말잔액	비고
				감가상각비	기타 등) (처분		
일 반 회 계	도서관	1,671,929,633	179,197,300	139,008,320	1,000	1,712,117,613	
	주차장	8,622,468,831	534,210,100	263,957,707	1,348,093,030	7,544,628,194	
	공원	36,451,300,501	4,796,326,110	1,473,321,854	-	39,774,304,757	
	박물관및미술관	20,081,099,446	-	1,369,049,792	-	18,712,049,654	
	수목원및휴양림	7,251,136,357	475,538,740	245,793,450	-	7,480,881,647	
	문화및관광시설	29,361,837,449	13,017,228,880	1,933,220,599	61,540,020	40,384,305,710	
	체육시설	47,004,308,977	67,843,160	1,880,398,029	-	45,191,754,108	
	사회복지시설	5,342,078,349	5,654,880	191,281,097	29,334,990	5,127,117,142	
	의료시설	21,382,736,781	278,732,460	701,911,612	966,229,652	19,993,327,977	
	교육시설	632,502,616	-	15,845,577	-	616,657,039	
	기타주민편의시설	34,748,379,976	3,632,910,620	3,318,984,273	718,155,253	34,344,151,070	
	건설중인주민편의시설	31,524,269,990	16,757,145,780	-	12,114,906,650	36,166,509,120	
소 계		244,074,048,906	39,744,788,030	11,532,772,310	15,238,260,595	257,047,804,031	
기 타 특 별 회 계	주차장	1,403,092,785	-	8,959,625	-	1,394,133,160	
	기타주민편의시설	3,613,915,231	17,500,000	119,280,677	17,500,000	3,494,634,554	
	건설중인주민편의시설	-	17,500,000	-	17,500,000	-	
소 계		5,017,008,016	35,000,000	128,240,302	35,000,000	4,888,767,714	
기 금	의료시설	854,167	-	250,000	-	604,167	
	기타주민편의시설	88,346,210	-	62,362,030	-	25,984,180	
소 계		89,200,377	-	62,612,030	-	26,588,347	

주민편의시설명세서

회계년도 : 2017년

회계 구분	과목명	기초잔액	증가액	감소액		기말잔액	비고
				감가상각비	기타 등) (처분		
총계		249,180,257,299	39,779,788,030	11,723,624,642	15,273,260,595	261,963,160,092	

3. 사회기반시설명세서

회계년도 : 2017년

회계 구분	과목명	기초잔액	증가액	감소액		기말잔액	비고
				감가상각비	기타 등) (처분		
일반 회계	도로	1,396,114,317,401	5,306,056,076	-	146,862,740	1,401,273,510,737	
	도시철도	-	170,891,000	-	-	170,891,000	
	상수도시설	14,737,691,533	1,025,415,030	1,515,855,869	-	14,247,250,694	
	수질정화시설	21,787,781,115	669,074,680	1,602,341,489	60,000,000	20,794,514,306	
	하천부속시설	149,779,356,937	7,058,962,780	-	-	156,838,319,717	
	폐기물처리시설	10,617,828,444	1,706,742,888	707,099,272	266,656,929	11,350,815,131	
	재활용시설	871,505,439	-	84,147,351	-	787,358,088	
	농수산기반시설	106,693,809,737	2,287,148,350	1,590,310,391	31,122,000	107,359,525,696	
	댐	2,442,879,430	533,709,820	-	-	2,976,589,250	
	어항및항만시설	1,000	-	-	-	1,000	
	기타사회기반시설	260,341,903,901	9,551,246,410	2,770,176,236	28,243,060	267,094,731,015	
	건설중인사회기반시설	71,868,413,700	31,946,779,250	-	18,253,049,160	85,562,143,790	
소 계		2,035,255,488,637	60,256,026,284	8,269,930,608	18,785,933,889	2,068,455,650,424	
기타 특별 회계	도로	13,931,546,570	108,185,000	-	-	14,039,731,570	
	상수도시설	820,314,694	-	26,899,328	-	793,415,366	
	수질정화시설	800,434,526	-	62,804,618	-	737,629,908	
	폐기물처리시설	175,458,451	-	10,728,450	-	164,730,001	
	기타사회기반시설	2,049,904,145	-	61,393,242	-	1,988,510,903	
	건설중인사회기반시설	470,644,740	48,903,133,000	-	48,817,492,820	556,284,920	
소 계		18,248,303,126	49,011,318,000	161,825,638	48,817,492,820	18,280,302,668	

사회기반시설명세서

회계년도 : 2017년

회계 구분	과목명	기초잔액	증가액	감소액		기말잔액	비고
				감가상각비	기타 등) (처분		
기금	하천부속시설	1,267,221,390	-	-	-	1,267,221,390	
소 계		1,267,221,390	-	-	-	1,267,221,390	
총계		2,054,771,013,153	109,267,344,284	8,431,756,246	67,603,426,709	2,088,003,174,482	

4. 감가상각명세서

회계년도 : 2017년

회계 구분	자산유형	관리과목	기초잔액	당기상각액	당기감소액	기말잔액
일 반 회 계	일반유형자산	건물	13,135,607,460	989,248,299	13,009,328	14,111,846,431
		건축물	5,021,894,352	383,321,720	-	5,405,216,072
		기계장치	2,935,453,828	380,676,644	-	3,316,130,472
		차량운반구	2,791,050,102	448,836,744	13,409,000	3,226,477,846
		집기비품	15,214,306,298	1,865,723,512	118,037,387	16,961,992,423
		기타일반유형자산	288,305,745	59,086,966	-	347,392,711
		계	39,386,617,785	4,126,893,885	144,455,715	43,369,055,955
	주민편의시설	도서관	1,991,376,907	139,008,320	2,925,000	2,127,460,227
		주차장	1,538,905,189	263,957,707	2,814,390	1,800,048,506
		공원	8,792,637,670	1,473,321,854	-	10,265,959,524
		박물관및미술관	10,318,130,655	1,369,049,792	-	11,687,180,447
		수목원및휴양림	728,900,563	245,793,450	-	974,694,013
		문화및관광시설	4,301,291,868	1,933,220,599	8,435,480	6,226,076,987
		체육시설	17,641,211,153	1,880,398,029	-	19,521,609,182
		사회복지시설	2,900,444,841	191,281,097	674,650	3,091,051,288
		의료시설	6,237,763,703	701,911,612	85,476,665	6,854,198,650
		교육시설	1,320,464	15,845,577	-	17,166,041
		기타주민편의시설	24,389,388,228	3,318,984,273	3,351,557	27,705,020,944
		계	78,841,371,241	11,532,772,310	103,677,742	90,270,465,809
	사회기반시설	상수도시설	23,349,687,191	1,515,855,869	-	24,865,543,060
		수질정화시설	17,507,145,371	1,602,341,489	-	19,109,486,860

감가상각명세서

회계년도 : 2017년

회계 구분	자산유형	관리과목	기초잔액	당기상각액	당기감소액	기말잔액
일 반 회 계	사회기반시설	폐기물처리시설	6,726,378,314	707,099,272	626,161	7,432,851,425
		재활용시설	812,331,211	84,147,351	-	896,478,562
		농수산기반시설	33,516,646,492	1,590,310,391	-	35,106,956,883
		댐	-	-	-	-
		어항및항만시설	26,999,000	-	-	26,999,000
		기타사회기반시설	8,902,313,283	2,770,176,236	5,990,950	11,666,498,569
		계	90,841,500,862	8,269,930,608	6,617,111	99,104,814,359
		소계		209,069,489,888	23,929,596,803	254,750,568
기 타 특 별 회 계	일반유형자산	건축물	21,094,606	304,666	-	21,399,272
		차량운반구	29,483,109	718,101	-	30,201,210
		집기비품	16,574,978	1,273,887	855,066	16,993,799
		기타일반유형자산	5,994,000	-	-	5,994,000
		계	73,146,693	2,296,654	855,066	74,588,281
	주민편의시설	주차장	77,867,915	8,959,625	-	86,827,540
		기타주민편의시설	2,556,834,879	119,280,677	-	2,676,115,556
		계	2,634,702,794	128,240,302	-	2,762,943,096
	사회기반시설	상수도시설	101,407,346	26,899,328	-	128,306,674
		수질정화시설	389,038,994	62,804,618	-	451,843,612
		폐기물처리시설	39,110,549	10,728,450	-	49,838,999
		기타사회기반시설	225,420,765	61,393,242	-	286,814,007
		계	754,977,654	161,825,638	-	916,803,292

감가상각명세서

회계년도 : 2017년

회계 구분	자산유형	관리과목	기초잔액	당기상각액	당기감소액	기말잔액
소계			3,462,827,141	292,362,594	855,066	3,754,334,669
기금	일반유형자산	건축물	26,021,000	-	-	26,021,000
		집기비품	78,736,150	5,957,700	-	84,693,850
		계	104,757,150	5,957,700	-	110,714,850
	주민편의시설	의료시설	1,645,833	250,000	-	1,895,833
		기타주민편의시설	223,463,940	62,362,030	-	285,825,970
		계	225,109,773	62,612,030	-	287,721,803
소계			329,866,923	68,569,730	-	398,436,653
총계			212,862,183,952	24,290,529,127	255,605,634	236,897,107,445

5. 회계별 재무제표 총괄요약

회계년도 : 2017 년

회계구분1	회계구분2	자산	부채	순자산	비용	수익	재정운영결과
일반회계	일반회계	2,729,620,510,202	13,110,054,492	2,716,510,455,710	522,259,585,594	639,670,945,245	-117,411,359,651
기타특별회계	새마을주민소득지원기금 특별회계	457,525,931	-	457,525,931	6,296,000	7,174,540	-878,540
	의료급여특별회계	621,922,847	29,091,981	592,830,866	2,490,095,651	2,503,829,400	-13,733,749
	국민기초생활수급자생활 안정기금특별회계	822,730,964	-	822,730,964	53,615	20,650,460	-20,596,845
	수질개선특별회계	869,373,949	-	869,373,949	1,641,108,028	1,727,812,470	-86,704,442
	농공단지특별회계	25,817,729,626	10,281,060,055	15,536,669,571	3,453,023,616	16,014,598,140	-12,561,574,524
	기반시설부담금특별회계	809,436,780	-	809,436,780	-	103,503,000	-103,503,000
	취암2지구토지구획정리사 업특별회계	463,176,267	-	463,176,267	3,342,364	-	3,342,364
	장기미집행도시계획시설 대지보상특별회계	13,895,792,970	-	13,895,792,970	50,813,000	1,508,080,660	-1,457,267,660
	주택자금융자기금특별회 계	28,633,182	-	28,633,182	5,000	274,790	-269,790
	주택사업특별회계	4,261,724,164	-	4,261,724,164	245,809,190	98,839,826	146,969,364
	주차장관리특별회계	2,261,182,760	40,748,359	2,220,434,401	219,065,586	306,073,490	-87,007,904
	하수도사업특별회계	-	-	-	-	-	-
	논산시일반산업단지조성 사업특별회계	3,540,754,705	-	3,540,754,705	116,106,514	111,900	115,994,614
	토지관리특별회계	481,088,990	-	481,088,990	40,960,827	204,088,346	-163,127,519
	소계	54,331,073,135	10,350,900,395	43,980,172,740	8,266,679,391	22,495,037,022	-14,228,357,631
기금	지방채상환기금	62,017	-	62,017	84,164,370	3,000,347,450	-2,916,183,080

회계별재무제표총괄요약_부속명세

회계년도 : 2017 년

회계구분1	회계구분2	자산	부채	순자산	비용	수익	재정운영결과
기금	문화예술진흥기금	1,064,493,926	-	1,064,493,926	-	-	-
	체육진흥기금	1,060,039,754	-	1,060,039,754	28,000,000	14,925,279	13,074,721
	자활기금	828,900,794	-	828,900,794	16,804,450	39,969,589	-23,165,139
	노인복지기금	1,110,039,176	-	1,110,039,176	20,000,000	15,386,827	4,613,173
	여성발전기금	1,005,656,441	-	1,005,656,441	-	30,000,000	-30,000,000
	중소기업경영안정기금	806,094,904	-	806,094,904	-	-	-
	재난관리기금	4,432,570,964	-	4,432,570,964	639,257,760	1,561,309,458	-922,051,698
	식품진흥기금	285,080,796	-	285,080,796	20,518,000	34,792,720	-14,274,720
	옥외광고정비기금	172,565,877	-	172,565,877	-	12,347,169	-12,347,169
	폐기물처리시설설치 주변영향지역 지원기금	36,701,580	-	36,701,580	96,860,200	110,106,700	-13,246,500
	소계	10,802,206,229	-	10,802,206,229	905,604,780	4,819,185,192	-3,913,580,412
공기업특별회계	상수도사업(공기업) 특별회계	97,158,837,620	6,820,354,329	90,338,483,291	14,395,357,710	18,057,364,831	-3,662,007,121
	하수도사업(공기업) 특별회계	323,072,246,531	29,081,657,721	293,990,588,810	18,996,984,394	6,412,319,461	12,584,664,933
	소계	420,231,084,151	35,902,012,050	384,329,072,101	33,392,342,104	24,469,684,292	8,922,657,812
내부거래	내부거래	-70,193,202,506	-	-70,193,202,506	-29,107,094,000	-29,107,094,000	-
합계	합계	3,144,791,671,211	59,362,966,937	3,085,428,704,274	535,717,117,869	662,347,757,751	-126,630,639,882