

1. 재무상태표

당기 2021년 12월 31일 현재
전기 2020년 12월 31일 현재

하남시하수도사업특별회계

(단위 : 원)

과 목	2021년(당기)		2020년(전기)	
자 산				
I. 유 동 자 산		23,988,161,200		50,758,916,022
(1) 당 좌 자 산		23,988,161,200		50,758,916,022
1. 현금및현금성자산 (주석2)	15,420,649,746		7,581,365,364	
(수입지출외현금 3,682,240원)				
2. 단기금융상품 (주석2)	8,275,000,000		42,275,000,000	
3. 수용가미수금 (주석3)	212,834,300		460,885,820	
대손충당금	△20,667,120		△13,183,580	
4. 기타미수금 (주석3)	2,084,000		130,630,610	
대손충당금	-		-	
5. 미수수익 (주석2)	98,260,274		324,217,808	
(2) 재 고 자 산		-		-
1. 저 장 품	-		-	
II. 비유동자산		269,042,078,365		223,294,504,290
(1) 가동설비자산 (주석4)		198,185,138,365		207,712,354,330
1. 토 지	23,256,529,300		23,256,529,300	
2. 건 물	9,775,595,982		9,775,595,982	
감가상각누계액	△1,629,266,000		△1,384,876,100	
3. 구 축 물	260,446,812,044		258,857,826,224	
감가상각누계액	△117,888,545,154		△109,255,536,884	
4. 기 계 장 치	42,821,209,084		42,297,054,404	
감가상각누계액	△18,755,525,381		△15,926,910,691	
5. 차량운반구	527,367,150		440,269,920	
감가상각누계액	△415,928,887		△418,660,522	
6. 공기구비품	120,862,350		120,862,350	
감가상각누계액	△73,972,123		△49,799,653	
(2) 비가동설비자산		70,856,940,000		15,582,149,960
1. 건설중인자산 (주석5)	70,856,940,000		15,582,149,960	
자 산 총 계		293,030,239,565		274,053,420,312

하남시하수도사업특별회계
재무상태표 - 계속

과 목	2021년(당기)		2020년(전기)	
부 채				
I. 유 동 부 채		100,438,115		14,318,809
1. 미지급비용 (주석6)	8,542,645		9,757,709	
2. 미지급금	88,213,230		-	
3. 예수금 (주석2)	3,682,240		4,561,100	
II. 비유동부채		112,007,782		133,934,958
1. 퇴직급여충당부채 (주석7)	112,007,782		133,934,958	
부 채 총 계		212,445,897		148,253,767
자 본				
I. 자 본 금 (주석8,11)		266,431,621,806		266,431,621,806
1. 원시자본금	266,431,621,806		266,431,621,806	
II. 자본잉여금 (주석9,11)		78,619,388,600		45,941,512,350
1. 타회계건설보조금	2,045,872,710		1,773,552,710	
2. 공사부담금	14,626,966,160		14,626,966,160	
3. 국고보조금	1,126,000,000		700,000,000	
4. 원인자부담금	60,820,549,730		28,840,993,480	
III. 결 손 금		52,233,216,738		38,467,967,611
1. 미처리결손금 (주석10,11)	52,233,216,738		38,467,967,611	
자 본 총 계		292,817,793,668		273,905,166,545
부 채 와 자 본 총 계		293,030,239,565		274,053,420,312

별첨 주석은 본 재무제표의 일부입니다.

2. 손익계산서

당기 2021년 1월 1일 부터 2021년 12월 31일까지
 전기 2020년 1월 1일 부터 2020년 12월 31일까지

하남시하수도사업특별회계

(단위 : 원)

과 목	2021년(당기)		2020년(전기)	
I. 매출액		14,614,854,020		13,527,030,940
1. 하수도사용료수익	14,593,841,480		13,499,603,390	
2. 기타영업수익	21,012,540		27,427,550	
II. 매출원가		32,172,439,990		28,121,406,655
1. 관 거 비	3,980,952,442		2,733,049,750	
2. 처 리 장 비	16,956,788,698		14,238,837,690	
3. 감가상각비	11,234,698,850		11,149,519,215	
III. 매출총손실		17,557,585,970		14,594,375,715
IV. 판매비와 관리비		1,401,745,863		1,353,698,951
1. 일반관리비	882,446,395		837,384,779	
2. 감가상각비	507,154,845		509,406,832	
3. 퇴직급여	3,616,173		5,589,470	
4. 대손상각비	8,528,450		1,317,870	
V. 영 업 손 실		18,959,331,833		15,948,074,666
VI. 영업외수익		5,443,481,036		4,843,334,641
1. 이 자 수 익	260,510,736		551,546,571	
2. 타회계지원금수익	4,440,595,000		3,708,790,000	
3. 유형자산처분이익	3,110,000		-	
4. 기타영업외수익	739,265,300		582,998,070	
VII. 영업외비용		249,398,330		-
1. 기타영업외비용	249,398,330		-	
VIII. 당기순손실		13,765,249,127		11,104,740,025

별첨 주석은 본 재무제표의 일부입니다.

(1) 총괄원가계산서

당기 2021년 1월 1일 부터 2021년 12월 31일까지
 전기 2020년 1월 1일 부터 2020년 12월 31일까지

하남시하수도사업특별회계

(단위 : 원)

구 분	금 액		비 고	
	2021년(당기)	2020년(전기)		
하 수 도 사 용 료 수 익 및 총 괄 원 가	연간하수처리량(㎡) (A)	29,591,256	31,345,470	
	연간총조정량(㎡) (B)	28,348,749	28,440,638	
	하수도사용료수익(C)	14,593,841,480	13,499,603,390	
	총괄원가(D)	42,981,591,128	37,919,392,450	총괄원가(D)=(I+J+X)-(Y+Z)
	결함액(E)	28,387,749,648	24,419,789,060	총괄원가-사용료수익(E=D-C)
	㎡당요금(원/㎡) (F)	514.80	474.66	사용료수익/연간조정량(F=C/B)
	㎡당원가(원/㎡) (G)	1,516.17	1,333.28	총괄원가/연간조정량(G=D/B)
	요금현실화율(%)	33.95%	35.60%	㎡당요금/㎡당원가(F/G*100)
인상요인(%) (H)	194.52%	180.89%	(총괄원가-사용료수익)/사용료수익H=(D-C)/C	
영 업 비 용	계(I)	33,574,185,853	29,475,105,606	
	인력운영비	959,447,436	944,971,779	
	일반운영비	101,925,478	110,273,370	
	약품비	-	-	
	동력비	-	-	
	수선교체비	2,539,786,020	1,792,421,880	
	민간위탁비	9,030,010,300	8,189,112,400	
	연구개발비	437,193,000	33,120,000	
	경상이전	8,608,775,330	6,604,141,170	
	감가상각비	11,741,853,695	11,658,926,047	무형자산상각비 포함
	퇴직급여	66,286,054	25,493,410	
	기타영업비용	88,908,540	116,645,550	

구 분		금 액		비 고
		2021년(당기)	2020년(전기)	
자 본 비 용	자 본 비 용 계 (J)	10,181,905,521	9,606,259,035	타인자본비용+자기자본비용 (J=K+L)
	타 인 자 본 비 용 (K) (이 자 비 용)	-	-	
	자 기 자 본 보 수 (L)	10,181,905,521	9,606,259,035	요금기저*자기자본비용*적정 투자보수율 (L=O*N*M)
	적 정 투 자 보 수 율 (M)	4.76%	4.76%	
	자 기 자 본 비 율 (N)	99.90%	99.94%	
	요 금 기 저 (O)	214,119,697,879	201,933,324,603	순가동설비자산+운전자본+건 설중인자산(O=P+W+V)
	순 가 동 설 비 자 산 (P)	167,273,697,446	185,743,042,548	(P=Q-R-S-T-U)
	총 가 동 설 비 자 산 (Q)	202,948,746,348	212,377,404,594	
	원 인 자 부 담 금 (R)	26,835,241,903	17,321,372,692	
	공 사 부 담 금 (S)	8,839,806,999	9,312,989,354	
	기 부 금 (T)	-	-	
	채 평 가 적 립 금 (U)	-	-	
	건 설 중 인 자 산 (V)	43,219,544,980	13,225,865,030	
	운 전 자 금 (W)	3,626,455,453	2,964,417,025	(영업비용(급수공사비 제외)-감가 상각비(무형자산상각비 포함)-대 손상각비-퇴직급여-연차유급휴가 비용)*2/12
영 업 외 비 용	영 업 외 비 용 (X)	249,398,330	-	이자비용 제외
기 타 영 업 수 익	기 타 영 업 수 익 (Y)	21,012,540	27,427,550	
영 업 외 수 익	계 (Z)	1,002,886,036	1,134,544,641	
	이 자 수 익	260,510,736	551,546,571	
	타 회 계 전 입 금 수 익	-	-	
	기 타 영 업 외 수 익	742,375,300	582,998,070	

주) 운전자금 산정시 연차유급휴가 미지급비용 관련 인식분 1,215,064원을 반영함