

V. 부속명세서

1. 일반유형자산명세서

2008년 1월 1일부터 2008년 12월 31일까지

(단위 : 원)

| 회계구분 | 과목명 | 기초잔액 | 증가액 | 감소액 | | 기말잔액 |
|---------|----------------|----------------|---------------|----------------|----------------|----------------|
| | | | | 감가상각비 | 기타(처분 등) | |
| 일반회계 | 토지 | 63,412,901,487 | 4,368,119,661 | | 4,283,644,863 | 63,497,376,285 |
| | 입목 | 1,055,728,430 | 703,832,796 | | | 1,759,561,226 |
| | 건물 | 9,887,079,026 | 537,004,307 | 400,667,186 | 227,901,902 | 9,795,514,245 |
| | 구축물 | 1,038,037,516 | 7,214,440,780 | 305,251,213 | | 7,947,227,083 |
| | 기계장치 | 600,035,043 | 262,304,190 | 94,444,867 | 255,777,645 | 512,116,721 |
| | 차량운반구 | 1,017,819,584 | 803,070,920 | 294,999,462 | (7,896,490) | 1,533,787,532 |
| | 집기비품 | 5,859,605,295 | 1,564,133,648 | 1,621,389,215 | 434,381,943 | 5,367,967,785 |
| | 건설중인 일반유형자산 | 1,319,422,890 | 7,808,185,499 | | 7,490,434,680 | 1,637,173,709 |
| 소계 | 84,190,629,271 | 23,261,091,801 | 2,716,751,943 | 12,684,244,543 | 92,050,724,586 | |
| 기타특별회계 | 토지 | 215,698,600 | | | | 215,698,600 |
| | 건물 | 115,747,898 | (40,904,453) | 7,111,991 | | 67,731,454 |
| | 구축물 | 9,411,879 | | 2,756,016 | (2) | 6,655,865 |
| | 집기비품 | 8,110,103 | 1,303,000 | 71,208 | 8,110,103 | 1,231,792 |
| | 소계 | 348,968,480 | (39,601,453) | 9,939,215 | 8,110,101 | 291,317,711 |
| 공기업특별회계 | 토지 | 179,858,141 | | | | 179,858,141 |
| | 건물 | 29,611,550 | | | 1,456,850 | 28,154,700 |
| | 구축물 | 434,392,000 | | | 27,394,492 | 406,997,508 |
| | 기계장치 | 47,848,068 | | | 8,866,274 | 38,981,794 |
| | 소계 | 691,709,759 | | | 37,717,616 | 653,992,143 |
| 계 | 85,231,307,510 | 23,221,490,348 | 2,726,691,158 | 12,730,072,260 | 92,996,034,440 | |

2. 주민편의시설명세서

2008년 1월 1일부터 2008년 12월 31일까지

(단위 : 원)

| 회계 구분 | 과 목 명 | 기초잔액 | 증 가 액 | 감 소 액 | | 기말잔액 |
|----------------|------------------------|-----------------------|----------------------|-----------------------|------------------------|-----------------|
| | | | | 감가상각비 | 기타(처분액) | |
| 일반 회계 | 도서관 | 917,420,698 | 67,876,800 | 49,573,974 | 19,757,423 | 915,966,101 |
| | 주차장 | 6,145,719,356 | 3,176,413,859 | 66,154,318 | | 9,255,978,897 |
| | 공원 | 45,546,152,540 | 2,325,747,356 | 1,419,918,808 | 326,258,013 | 46,125,723,075 |
| | 박물관및미술관 | 2,575,158,604 | 2,310,000 | 64,934,180 | 2,971,829 | 2,509,562,595 |
| | 문화및관광시설 | 15,004,754,792 | 2,237,515,950 | 377,796,568 | (114,142,018) | 16,978,616,192 |
| | 체육시설 | 19,770,275,399 | (1,036,566,026) | 612,707,105 | 76,578,816 | 18,044,423,452 |
| | 사회복지시설 | 16,663,728,539 | 8,823,230,063 | 556,565,029 | 400,272,937 | 24,530,120,636 |
| | 의료시설 | 4,619,544,670 | 1,500,935,000 | 280,973,160 | 129,807,660 | 5,709,698,850 |
| | 교육시설 | 1,084,824,066 | 42,790,000 | | 176,000 | 1,127,408,066 |
| | 기타주민편의시설 | 1,737,305,070 | 1,192,449,922 | 238,718,712 | 169,064,230 | 2,521,972,050 |
| | 건설중인주민편의시설 | 40,480,505,130 | 49,093,640,370 | | 10,160,990,650 | 79,413,154,850 |
| | 소계 | 154,545,388,864 | 67,426,313,294 | 3,667,341,854 | 11,171,735,540 | 207,132,624,764 |
| 기타 특별 회계 | 주차장 | 2,212,462,306 | 1,894,788,261 | 187,154,268 | | 3,920,096,299 |
| | 공원 | | 3,540,000 | 294,998 | | 3,245,002 |
| | 체육시설 | 6,951,000 | | 662,000 | (1,986,000) | 8,275,000 |
| | 소계 | 2,219,413,306 | 1,898,328,261 | 188,111,266 | (1,986,000) | 3,931,616,301 |
| 계 | 156,764,802,170 | 69,324,641,555 | 3,855,453,120 | 11,169,749,540 | 211,064,241,065 | |

3. 사회기반시설명세서

2008년 1월 1일부터 2008년 12월 31일까지

(단위 : 원)

| 회계구분 | 과목명 | 기초잔액 | 증가액 | 감소액 | | 기말잔액 |
|----------|--------------------------|------------------------|----------------------|-----------------------|--------------------------|-------------------|
| | | | | 감가상각비 | 기타(처분액) | |
| 일반회계 | 도로 | 778,081,312,720 | 14,370,606,370 | | 997,661,440 | 791,454,257,650 |
| | 상수도시설 | 6,664,429,820 | 165,908,507 | 583,411,249 | 3,090,000 | 6,243,837,078 |
| | 수질정화시설 | 3,432,336,395 | 139,761,020 | 226,811,126 | (198,563,040) | 3,543,849,329 |
| | 하천부속시설 | 347,352,446,435 | 3,642,468,600 | | 227,402,368 | 350,767,512,667 |
| | 폐기물처리시설 | 3,516,684,628 | 3,969,667,707 | 330,379,386 | 152,987,950 | 7,002,984,999 |
| | 재활용시설 | 219,411,445 | 12,670,000 | 6,322,806 | 23,501,588 | 202,257,051 |
| | 농수산기반시설 | 19,319,624,249 | 2,837,702,740 | 615,733,509 | (72,984,343) | 21,614,577,823 |
| | 어항및항만시설 | 26,621,082,985 | 12,572,917,604 | 100,954,815 | (1,338,818,860) | 40,431,864,634 |
| | 기타사회기반시설 | 150,700,713,986 | 11,823,131,663 | 16,026,492 | 57,600 | 162,507,761,557 |
| | 건설중인사회기반시설 | 38,537,819,350 | 52,240,877,892 | | 42,372,438,502 | 48,406,258,740 |
| | 소계 | 1,374,445,862,013 | 101,775,712,103 | 1,879,639,383 | 42,166,773,205 | 1,432,175,161,528 |
| 기타특별회계 | 도로 | 11,114,720 | | | | 11,114,720 |
| | 수질정화시설 | 29,082,790,495 | 349,569,430 | 2,423,432,438 | (1,535,373,416) | 28,544,300,903 |
| | 기타사회기반시설 | 135,101,970 | 89,174,960 | 109,152 | | 224,167,778 |
| | 건설중인사회기반시설 | | 417,653,430 | | 428,294,390 | (10,640,960) |
| | 소계 | 29,229,007,185 | 856,397,820 | 2,423,541,590 | (1,107,079,026) | 28,768,942,441 |
| 공기업특별회계 | 상수도시설 | 30,761,158,923 | 820,089,929 | 1,436,047,321 | | 30,145,201,531 |
| | 건설중인사회기반시설 | 1,082,417,550 | 1,480,400,330 | | | 2,562,817,880 |
| | 소계 | 31,843,576,473 | 2,300,490,259 | 1,436,047,321 | | 32,708,019,411 |
| 계 | 1,435,518,445,671 | 104,932,600,182 | 5,739,228,294 | 41,059,694,179 | 1,493,652,123,380 | |

4. 감가상각명세서

2008년 1월 1일부터 2008년 12월 31일까지

(단위 : 원)

| 회계 구분 | 과 목 명 | 기초잔액 | 당기상각액 | 당기감소액 (처분 등) | 기말잔액 | | |
|-----------------|-----------------------|------------------------|------------------------|------------------------|------------------------|-----------------------|-------------|
| 일반 회계 | 일반 유형 자산 | 건물 | 5,805,115,875 | 400,667,186 | 155,449,832 | 6,361,232,893 | |
| | | 구축물 | 758,183,474 | 305,251,213 | 113,263,653 | 1,176,698,340 | |
| | | 기계장치 | 351,171,887 | 94,444,867 | (19,857,405) | 425,759,349 | |
| | | 차량운반구 | 919,252,037 | 294,999,462 | (157,669,944) | 1,056,581,555 | |
| | | 집기비품 | 8,726,890,599 | 1,621,389,215 | (2,078,353,841) | 8,269,925,973 | |
| | | 계 | 16,560,613,872 | 2,716,751,943 | 1,987,167,705 | 17,290,198,110 | |
| | 주민 편의 시설 | 도서관 | 1,275,774,897 | 49,573,974 | (209,774,725) | 1,115,574,146 | |
| | | 주차장 | 87,974,044 | 66,154,318 | 524,931 | 154,653,293 | |
| | | 공원 | 3,363,346,353 | 1,419,918,808 | 1,300,902,592 | 6,084,167,753 | |
| | | 박물관및미술관 | 651,202,679 | 64,934,180 | (152,745,085) | 563,391,774 | |
| | | 문화및관광시설 | 2,984,479,738 | 377,796,568 | (831,747,106) | 2,530,529,200 | |
| | | 체육시설 | 2,825,615,072 | 612,707,105 | 2,094,002,926 | 5,532,325,103 | |
| | | 사회복지시설 | 2,781,166,657 | 556,565,029 | 574,204,979 | 3,911,936,665 | |
| | | 의료시설 | 2,174,709,751 | 280,973,160 | (167,707,510) | 2,287,975,401 | |
| | | 기타주민편의시설 | 243,845,460 | 238,718,712 | 8,029,708 | 490,593,880 | |
| | 계 | 16,388,114,651 | 3,667,341,954 | 2,615,690,710 | 22,671,147,215 | | |
| | 사회 기반 시설 | 상수도시설 | 18,906,640,360 | 583,411,249 | 112,244,013 | 19,602,295,622 | |
| | | 수질정화시설 | 597,843,713 | 226,811,126 | (206,132,041) | 618,522,798 | |
| | | 폐기물처리시설 | 1,188,611,515 | 330,379,386 | (145,255,280) | 1,373,735,621 | |
| | | 재활용시설 | 79,158,222 | 6,322,806 | (43,594,272) | 41,886,756 | |
| | | 농수산기반시설 | 7,576,494,936 | 615,733,509 | (73,434,343) | 8,118,794,102 | |
| | | 어항및항만시설 | 1,635,573,024 | 100,954,815 | (1,338,818,860) | 397,708,979 | |
| | | 기타사회기반시설 | | 16,026,492 | 8,472,884 | 24,499,376 | |
| | | 계 | 29,984,321,770 | 1,879,639,383 | (1,686,517,899) | 30,177,443,254 | |
| | 소계 | 62,933,050,293 | 8,263,733,180 | (1,057,994,894) | 70,138,788,579 | | |
| | 기타 특별 회계 | 일반 유형 자산 | 건물 | 60,255,875 | 7,111,991 | 40,904,453 | 108,272,319 |
| | | | 구축물 | 4,368,201 | 2,756,016 | (2) | 7,124,215 |
| | | | 집기비품 | 11,720,157 | 71,208 | (11,720,157) | 71,208 |
| 주민 편의 | | 주차장 | 158,547,974 | 187,154,268 | 337,254,019 | 682,956,261 | |
| | | 공원 | | 294,998 | | 294,998 | |
| 사회기반 | | 체육시설 | 2,979,000 | 662,000 | (1,986,000) | 1,655,000 | |
| | | 수질정화시설 | 23,574,898,584 | 2,423,432,438 | (1,545,353,426) | 24,452,977,596 | |
| | | 기타사회기반시설 | | 109,152 | | 109,152 | |
| 소계 | 23,812,769,791 | 2,621,592,071 | (1,180,901,113) | 25,253,460,749 | | | |
| 공기업 특별 회계 | 일반 유형 자산 | 건물 | 28,662,450 | | (25,748,750) | 2,913,700 | |
| | | 구축물 | 387,442,803 | | (332,653,819) | 54,788,984 | |
| | | 기계장치 | 85,146,021 | | (67,413,473) | 17,732,548 | |
| | 사회기반 | 상수도시설 | 12,990,092,795 | 1,436,047,321 | 1,687,847,465 | 16,113,987,581 | |
| | 소계 | 13,491,344,069 | 1,436,047,321 | 1,262,031,423 | 16,189,422,813 | | |
| 총 계 | | 100,237,164,153 | 12,321,372,572 | (976,864,584) | 111,581,672,141 | | |

5. 공유재산 용도별 명세서

2008년 1월 1일부터 2008년 12월 31일까지

(단위 : 원)

| 구 분 | 합계 | 행 정 재 산 | | | | 보존 재산 | 잡종 재산 |
|-------------------|-----------------|-----------------|------------------|-----------------|---------------|---------------|----------------|
| | | 계 | 공 용 재 산 | 공공용 재 산 | 기업용 재 산 | | |
| 2007년도말 현재액 | 263,309,215,780 | 243,720,300,177 | 156,235,287,404 | 85,802,628,727 | 1,682,384,046 | 3,597,763,985 | 15,991,151,618 |
| 당해연도 증 감 액 | 증 가 | 25,465,017,658 | 23,456,115,598 | 21,941,676,310 | 1,514,439,288 | 22,063,720 | 1,986,838,340 |
| | 감 소 | 2,662,054,363 | 2,651,972,513 | 2,651,972,513 | | | 10,081,850 |
| 2008년도말 현재액(A) | 286,112,179,075 | 264,524,443,262 | 156,235,287,404 | 105,092,332,524 | 3,196,823,334 | 3,619,827,705 | 17,967,908,108 |

※ 공유재산 및 물품관리법 제47조 및 동법 시행령 제52조

- 공공용재산 : 지방자치단체가 직접 공공용에 사용하거나 사용하기로 결정한 재산과 사용을 목적으로 건설중인 재산(도서관, 공원, 시민회관, 체육시설, 문화회관, 도로, 하천 등)
- 공용재산 : 지방자치단체가 직접 사무·사업 또는 공무원의 거주용으로 사용하거나 사용하기로 결정한 재산과 사용을 목적으로 건설중인 재산(공공청사, 공무원관사, 학교, 장기투자증권, 회원권, 지적재산권, 용익물권 포함)
- 기업용재산 : 지방자치단체가 경영하는 기업 또는 그 기업에 종사하는 직원의 거주용으로 사용하거나 사용하기로 결정한 재산과 사용을 목적으로 건설중인 재산(상수도, 하수도, 도시철도), 단 기타특별회계는 제외
- 보존재산 : 법령 또는 조례나 규칙의 규정에 의하거나 그 밖의 필요에 의하여 지방자치단체가 보존하거나 보존하기로 결정한 재산(문화재, 유적, 역사적 건물, 고서, 예술작품 등)
- 잡종재산 : 행정재산과 보존재산을 제외한 모든 재산

6. 회계별 재무제표 총괄요약 명세서

2008년 12월 31일 현재 및 2008년 1월 1일부터 12월 31일 까지

(단위 : 원)

| 회계구분명 | | 재정상태보고서 | | | 재정운영보고서 | | |
|----------------|-----------------|--------------------------|-----------------------|--------------------------|------------------------|------------------------|------------------------|
| | | 자산 | 부채 | 순자산 | 수익 | 비용 | 운영차액 |
| 일반회계 | | 1,990,717,862,564 | 12,690,532,110 | 1,978,027,330,454 | 341,120,832,130 | 189,385,287,599 | 151,735,544,531 |
| 기타 특별 회계 | 주택관리사업 | 958,614,742 | - | 958,614,742 | (100,842,615) | 3,571,000 | (104,413,615) |
| | 의료보호기금운영 | 29,859,630 | 20,143,365 | 9,716,265 | 1,315,601,028 | 1,313,052,825 | 2,548,203 |
| | 국민기초생활보장 | 1,277,890,681 | - | 1,277,890,681 | 41,658,068 | 8,541,280 | 33,116,788 |
| | 주민소득사업 | 1,260,180,235 | - | 1,260,180,235 | 18,622,450 | 3,453,377 | 15,169,073 |
| | 발전소주변 지역지원사업 | 236,844,610 | - | 236,844,610 | 125,477,060 | 43,988,930 | 81,488,130 |
| | 농공지구조성사업 | 234,889,940 | 301,415 | 234,588,525 | 55,545,588 | 34,103,727 | 21,441,861 |
| | 주차장사업 | 4,753,162,825 | 37,400,000 | 4,715,762,825 | 252,738,207 | 336,574,233 | (83,836,026) |
| | 하수도사업 | 28,992,645,193 | - | 28,992,645,193 | 2,339,375,740 | 4,627,703,827 | (2,288,328,087) |
| | 기반시설 | 29,020,729 | - | 29,020,729 | 34,240,395 | 5,001,000 | 29,239,395 |
| | 소 계 | 37,773,108,585 | 57,844,780 | 37,715,263,805 | 4,082,415,921 | 6,375,990,199 | (2,293,574,278) |
| 기금 | 저소득주민 자녀장학기금 | 336,480,104 | - | 336,480,104 | 20,901,558 | 21,500,000 | (598,442) |
| | 노인복지기금 | 553,888,538 | - | 553,888,538 | 30,077,869 | 27,295,000 | 2,782,869 |
| | 장애인복지기금 | 432,437,223 | - | 432,437,223 | 65,481,221 | - | 65,481,221 |
| | 재난관리기금 | 1,918,235,054 | - | 1,918,235,054 | 253,086,337 | 8,515,500 | 244,570,837 |
| | 식품진흥기금 | 79,389,458 | - | 79,389,458 | 3,883,958 | - | 3,883,958 |
| | 여성발전기금 | 618,101,077 | - | 618,101,077 | 123,458,570 | 28,701,000 | 94,757,570 |
| | 소 계 | 3,938,531,454 | - | 3,938,531,454 | 496,889,513 | 86,011,500 | 410,878,013 |
| 공기업 | 상수도사업 | 36,118,053,261 | 1,073,017,771 | 35,045,035,490 | 4,795,969,159 | 6,094,217,555 | (1,298,248,396) |
| 내부거래 | | (47,561,476,767) | | (47,561,476,767) | (3,817,022,500) | (3,817,022,500) | |
| 합 계 | | 2,020,986,079,097 | 13,821,394,661 | 2,007,164,684,436 | 346,679,084,223 | 198,124,484,353 | 148,554,599,870 |

V. 부속명세서

2007년 12월 31일 현재 및 2007년 1월 1일부터 12월 31일 까지

(단위 : 원)

| 회계구분명 | | 재정상태보고서 | | | 재정운영보고서 | | |
|----------------|-----------------|-------------------|----------------|-------------------|-----------------|-----------------|-----------------|
| | | 자산 | 부채 | 순자산 | 수익 | 비용 | 운영차액 |
| 일반회계 | | 1,837,340,962,609 | 155,088,016,59 | 1,821,832,160,950 | 269,078,156,255 | 177,834,576,854 | 91,243,579,401 |
| 기타 특별 회계 | 주택관리사업 | 1,042,658,878 | | 1,042,658,878 | 12,588,466 | | 12,588,466 |
| | 의료보호기금운영 | 17,526,142 | 10,100,240 | 7,425,902 | 1,196,734,379 | 1,198,380,467 | (1,646,088) |
| | 국민기초생활보장 | 1,231,393,313 | | 1,231,393,313 | 33,335,049 | 6,873,700 | 26,461,349 |
| | 주민소득사업 | 1,277,587,032 | | 1,277,587,032 | 3,104,477 | 3,384,000 | (279,523) |
| | 발전소주변 지역지원사업 | 154,002,260 | | 154,002,260 | 124,301,780 | 33,043,650 | 91,258,130 |
| | 농공지구조성사업 | 254,355,428 | 304,313 | 254,051,115 | 17,668,956 | 32,018,875 | (14,349,919) |
| | 주차장사업 | 4,298,339,793 | 59,840,000 | 4,238,499,793 | 522,694,353 | 108,047,697 | 414,646,656 |
| | 하수도사업 | 29,745,599,864 | | 29,745,599,864 | 2,004,371,070 | 4,796,691,210 | (2,792,320,140) |
| | 기반시설 | 88,419,074 | | 88,419,074 | 92,717,740 | 4,298,666 | 88,419,074 |
| | 소 계 | 38,109,881,784 | 70,244,553 | 38,039,637,231 | 4,007,516,270 | 6,182,738,265 | (2,175,221,995) |
| 기금 | 저소득주민 자녀장학기금 | 337,078,546 | | 337,078,546 | 16,188,607 | 26,000,000 | (9,811,393) |
| | 노인복지기금 | 551,105,669 | | 551,105,669 | 30,423,017 | 19,765,000 | 10,658,017 |
| | 장애인복지기금 | 523,343,507 | | 523,343,507 | 123,899,658 | | 123,899,658 |
| | 재난관리기금 | 366,956,002 | | 366,956,002 | 60,807,758 | | 60,807,758 |
| | 식품진흥기금 | 75,505,500 | | 75,505,500 | 3,093,161 | | 3,093,161 |
| | 여성발전기금 | 1,673,664,217 | | 1,673,664,217 | 233,832,899 | | 233,832,899 |
| | 소 계 | 3,527,653,441 | | 3,527,653,441 | 468,245,100 | 45,765,000 | 422,480,100 |
| 공기업 | 상수도사업 | 34,451,211,121 | 1,885,878,533 | 32,565,332,588 | 4,549,276,322 | 5,805,819,431 | (1,256,543,109) |
| 내부거래 | | (37,556,935,767) | | (37,556,935,767) | (3,719,189,153) | (3,719,189,153) | |
| 합 계 | | 1,875,872,773,188 | 17,464,924,745 | 1,858,407,848,443 | 274,384,004,794 | 186,149,710,397 | 88,234,294,397 |

2008회계연도 재무보고서 작성 및 검토 참여자 명단

| 소속 및 직책 | | 성명 | 비고 |
|---------|--------|-----|----|
| 삼척시 | 총무사회국장 | 석희대 | 작성 |
| | 회계과장 | 박우용 | |
| | 복식부기담당 | 심재업 | |
| | 복식부기팀원 | 김종운 | |
| | 복식부기팀원 | 조미영 | |
| 공인회계사 | | 심익주 | 검토 |

2008회계연도 재무보고서

■ 발행일: 2009년 6월 일

■ 발행처: 삼척시청 회계과

☎ 245-701

강원도 삼척시 중앙로 33

(강원도 삼척시 교동 592)

☎ 033) 570 - 3777