

재 무 상 태 표

당기(제20기) 2012년 12월 31일 현재

전기(제19기) 2011년 12월 31일 현재

대구광역시시설관리공단

(단위 : 원)

| 과 목 | | 당 기 | | 전 기 | |
|-------------------------|-----------------|-----|----------------|-----------------|---------------|
| 자 | 산 | | | | |
| I. 유 동 자 산 | | | 11,410,690,267 | | 7,722,662,113 |
| (1) 당 좌 자 산 | | | 11,410,690,267 | | 7,722,662,113 |
| 현 금 및 현 금 성 자 산 | 589,865,846 | | | 342,472,965 | |
| (세 입 세 출 외 현 금) | (314,322,040) | | | (309,105,079) | |
| 단 기 금 융 상 품 | 8,921,000,000 | | | 7,030,000,000 | |
| 만 기 보 유 증 권 (주식2) | 195,000 | | | 1,040,000 | |
| 미 수 금 | 1,646,610,225 | | | 60,368,440 | |
| 미 수 수 익 | 103,115,911 | | | 166,163,419 | |
| 선 급 비 용 | 81,410,845 | | | 86,472,209 | |
| 미 수 법 인 세 환 급 액 | 68,492,440 | | | 36,145,080 | |
| II. 비 유 동 자 산 | | | 7,855,549,278 | | 9,979,791,664 |
| (1) 투 자 자 산 | | | 66,320,000 | | 2,054,710,000 |
| 장 기 금 융 상 품 | 59,070,000 | | | 2,049,070,000 | |
| 만 기 보 유 증 권 (주식2) | 7,250,000 | | | 5,640,000 | |
| (2) 유 형 자 산 (주식2) | | | 7,663,961,078 | | 7,799,813,464 |
| 토 지 (주식3) | 3,806,437,200 | | | 3,806,437,200 | |
| 건 물 | 4,277,952,736 | | | 4,277,952,736 | |
| 감 가 상 각 누 계 액 | △454,532,476 | | | △347,583,658 | |
| 기 계 장 치 | 1,272,727 | | | 1,272,727 | |
| 감 가 상 각 누 계 액 | △1,271,727 | | | △1,271,727 | |
| 차 량 운 반 구 | 500,366,278 | | | 553,418,781 | |
| 감 가 상 각 누 계 액 | △500,343,278 | | | △553,393,281 | |
| 비 품 | 715,491,898 | | | 764,642,434 | |
| 감 가 상 각 누 계 액 | △681,412,280 | | | △701,661,748 | |
| 수 탁 자 산 (주식5) | 48,699,539,622 | | | 35,205,504,546 | |
| 감 가 상 각 누 계 액 (주식5) | △28,215,124,473 | | | △15,735,071,214 | |
| 수 탁 자 산 취 득 보 조 금 (주식5) | △20,484,415,149 | | | △19,470,433,332 | |
| (3) 기 타 비 유 동 자 산 | | | 125,268,200 | | 125,268,200 |
| 임 차 보 증 금 | 32,210,000 | | | 32,210,000 | |
| 콘 도 회 원 권 | 86,665,600 | | | 86,665,600 | |

| 과목 | | 당기 | | 전기 | |
|-----------------|------------------|----------------|----------------|----------------|----------------|
| 자부 | 전화가입권 | 6,392,600 | | 6,392,600 | |
| | 자산총계 | | 19,266,239,545 | | 17,702,453,777 |
| | I. 유동부채 | | 4,808,996,406 | | 3,003,013,149 |
| | 미지급금 | 215,434,213 | | 31,388,053 | |
| | 예수금 | 1,628,941,943 | | 1,018,123,886 | |
| | 부가세예수금 | 4,535,459 | | 5,345,870 | |
| | 대행사업예수금 | 368,830,526 | | 385,886,445 | |
| | 미지급비용 | 2,591,254,265 | | 1,562,268,895 | |
| | II. 비유동부채 | | 2,064,660,310 | | 1,820,250,294 |
| | 예수보증금 | 989,537,300 | | 1,050,640,700 | |
| | 퇴직급여충당부채 (주석2,6) | 7,620,104,990 | | 6,433,861,260 | |
| | 국민연금전환금 (주석2) | △9,056,500 | | △9,056,500 | |
| | 퇴직연금운용자산 (주석7) | △6,535,925,480 | | △5,655,195,166 | |
| 부채총계 | | | 6,873,656,716 | | 4,823,263,443 |
| 자본 | | | | | |
| I. 자본금 (주석8) | | | 11,201,287,860 | | 11,201,287,860 |
| 납입자본금 | 11,201,287,860 | | | 11,201,287,860 | |
| II. 이익잉여금 (주석9) | | | 1,191,294,969 | | 1,677,902,474 |
| 사업준비금 | 1,677,902,474 | | | 1,507,309,123 | |
| 미처리결손금 | 486,607,505 | | | (170,593,351) | |
| 자본총계 | | | 12,392,582,829 | | 12,879,190,334 |
| 부채와자본총계 | | | 19,266,239,545 | | 17,702,453,777 |
| | | | | | |

별첨 재무제표에 대한 주석 참조

손익계산서

당기(제20기) 2012년 1월 1일부터 2012년 12월 31일까지

전기(제19기) 2011년 1월 1일부터 2011년 12월 31일까지

대구광역시시설관리공단

(단위 : 원)

| 과목 | | 당기 | | 전기 | |
|-----|---------------|----------------|----------------|----------------|----------------|
| I. | 영업수익 (주석2,10) | | 34,690,304,280 | | 31,788,936,544 |
| | 임대수익 | 110,952,720 | | 91,698,000 | |
| | 대행사업비수익 | 34,948,182,086 | | 32,083,124,989 | |
| | 정산반환금 | △368,830,526 | | △385,886,445 | |
| II. | 영업비용 | | 35,497,859,898 | | 32,434,005,245 |
| | 급여 | 5,090,298,760 | | 4,894,745,530 | |
| | 제수당 | 2,778,359,258 | | 2,573,658,560 | |
| | 기간제근로자보수 | 7,671,144,583 | | 6,797,198,970 | |
| | 무기계약근로자보수 | 1,164,773,180 | | 962,195,960 | |
| | 퇴직급여 | 1,875,083,373 | | 2,070,652,637 | |
| | 복리후생비 | 2,912,957,793 | | 2,792,099,650 | |
| | 여비교통비 | 47,756,160 | | 37,581,900 | |
| | 통신비 | 354,637,150 | | 316,653,110 | |
| | 수도광열비 | 3,389,253,809 | | 3,204,147,040 | |
| | 공공요금및제세 | 279,980,624 | | 121,192,521 | |
| | 일반수용비 | 272,721,660 | | 294,906,770 | |
| | 피복비 | 77,620,070 | | 72,653,660 | |
| | 도서인쇄비 | 111,006,610 | | 106,752,570 | |
| | 수선유지비 | 1,567,966,234 | | 1,318,500,462 | |
| | 차량유지비 | 1,282,274,049 | | 1,110,705,095 | |
| | 보험료 | 321,352,734 | | 290,629,043 | |
| | 지급수수료 | 2,260,797,668 | | 1,668,424,456 | |
| | 관서업무비 | 78,866,930 | | 54,415,240 | |
| | 업무추진비 | 22,986,500 | | 22,994,980 | |
| | 교육훈련비 | 71,970,130 | | 42,631,520 | |
| | 재료비기타 | 1,250,324,404 | | 1,210,100,923 | |
| | 행사등잡비 | 223,408,260 | | 249,663,880 | |
| | 보상비 | 78,156,570 | | 60,640,550 | |
| | 포상금 | 47,886,000 | | 42,038,400 | |
| | 기관성과급 | 830,647,440 | | 814,519,510 | |
| | 감가상각비 | 135,489,896 | | 159,318,978 | |

| 과 목 | | 당 기 | | 전 기 | |
|-----|-------------------|---------------|-------------|---------------|-------------|
| | 시 설 비 | 1,300,140,053 | | 1,144,983,330 | |
| Ⅲ. | 영 업 손 실 | | 807,555,618 | | 645,068,701 |
| Ⅳ. | 영 업 외 수 익 | | 939,435,835 | | 909,291,747 |
| | 이 자 수 익 | 798,380,797 | | 649,368,717 | |
| | 유 형 자 산 처 분 이 익 | 13,477,500 | | 11,035,046 | |
| | 전 기 오 류 수 정 이 익 | - | | 60,000,000 | |
| | 잡 이 익 | 127,577,538 | | 188,887,984 | |
| Ⅴ. | 영 업 외 비 용 | | 41,286,458 | | 63,689,385 |
| | 지 급 수 수 료 | 33,408,068 | | - | |
| | 기 부 금 (주석14) | 7,500,000 | | 35,000,000 | |
| | 유 형 자 산 처 분 손 실 | 239,990 | | - | |
| | 기 타 영 업 외 비 용 | 138,400 | | 28,689,385 | |
| Ⅵ. | 법 인 세 차 감 전 순 이 익 | | 90,593,759 | | 200,533,661 |
| Ⅶ. | 법 인 세 등 | | 16,900,530 | | 29,940,310 |
| Ⅷ. | 당 기 순 이 익 | | 73,693,229 | | 170,593,351 |
| | | | | | |

별첨 재무제표에 대한 주석 참조

자 본 변 동 표

당기(제20기) 2012년 1월 1일부터 2012년 12월 31일까지
전기(제19기) 2011년 1월 1일부터 2011년 12월 31일까지

대구광역시시설관리공단

(단위 : 원)

| 과 목 | 자 본 금 | 이 익 잉 여 금 | 총 계 |
|--------------------|----------------|----------------|----------------|
| 2011년 01월 01일(전기초) | 5,701,287,860 | 7,007,309,123 | 12,708,596,983 |
| 자 본 전 입 | 5,500,000,000 | △5,500,000,000 | |
| 당 기 순 이 익 | | 170,593,351 | 170,593,351 |
| 2011년 12월 31일(전기말) | 11,201,287,860 | 1,677,902,474 | 12,879,190,334 |
| 2012년 01월 01일(당기초) | 11,201,287,860 | 1,677,902,474 | 12,879,190,334 |
| 전 기 손 익 수 정 손 실 | | △560,300,734 | △560,300,734 |
| 당 기 순 이 익 | | 73,693,229 | 73,693,229 |
| 2012년 12월 31일(당기말) | 11,201,287,860 | 1,191,294,969 | 12,392,582,829 |

별첨 재무제표에 대한 주석 참조

현금흐름표

당기(제20기) 2012년 1월 1일부터 2012년 12월 31일까지

전기(제19기) 2011년 1월 1일부터 2011년 12월 31일까지

대구광역시시설관리공단

(단위 : 원)

| 과목 | 당기 | | 전기 | |
|----------------------|------------------|------------------|------------------|------------------|
| I. 영업활동으로 인한 현금흐름 | | (198,864,349) | | (2,650,864,173) |
| 1. 당기순이익 | 73,693,229 | | 170,593,351 | |
| 2. 현금의유출이없는비용등의가산 | 2,010,813,259 | | 2,131,069,185 | |
| 퇴직급여 | 1,875,083,373 | | 1,971,750,207 | |
| 감가상각비 | 135,489,896 | | 159,318,978 | |
| 유형자산처분손실 | 239,990 | | - | |
| 3. 현금의유입이없는수익등의차감 | (13,477,500) | | (11,035,046) | |
| 유형자산처분이익 | 13,477,500 | | 11,035,046 | |
| 4. 영업활동으로 인한 자산부채의변동 | (2,269,893,337) | | (4,941,491,663) | |
| 미수금의감소(증가) | (1,584,541,785) | | (29,715,187) | |
| 미수수익의감소(증가) | 63,047,508 | | 23,145,509 | |
| 선급비용의감소(증가) | 5,061,364 | | (14,142,377) | |
| 미수법인세환급액의감소(증가) | (32,347,360) | | 11,337,630 | |
| 미지급금의증가(감소) | 184,046,160 | | (3,586,599) | |
| 예수금의증가(감소) | 610,818,057 | | (2,315,133,394) | |
| 부가세예수금의증가(감소) | (810,411) | | (38,886,591) | |
| 대행사업예수금의증가(감소) | (17,055,919) | | (633,226,683) | |
| 미지급비용의증가(감소) | 44,644,365 | | (206,212,468) | |
| 퇴직금지급액 | (662,025,002) | | (962,186,057) | |
| 국민연금전환금의감소(증가) | 0 | | 1,069,200 | |
| 퇴직연금운용자산의감소(증가) | (880,730,314) | | (773,954,646) | |
| II. 투자활동으로 인한 현금흐름 | | (12,991,637,116) | | (11,055,785,155) |
| 1. 투자활동으로 인한 현금유입액 | 111,940,000 | | 4,472,060,546 | |
| 단기금융상품의감소 | 99,000,000 | | 4,460,000,000 | |
| 만기가능증권의처분 | 1,040,000 | | 1,000,000 | |
| 차량운반구의처분 | 11,780,000 | | 10,990,546 | |
| 비품의처분 | 120,000 | | 70,000 | |
| 2. 투자활동으로 인한 현금유출액 | (13,103,577,116) | | (15,527,845,701) | |
| 단기금융상품의증가 | - | | - | |
| 장기금융상품의증가 | - | | 2,049,070,000 | |
| 만기가능증권의취득 | 1,805,000 | | 1,950,000 | |
| 수탁자산의취득 | 13,101,772,116 | | 13,446,825,701 | |

| 과 목 | | 당 기 | | 전 기 | |
|-----------------|------------------|----------------|----------------|----------------|----------------|
| Ⅲ. 재무활동으로인한현금흐름 | 임 차 보 증 금 의 증 가 | - | 13,437,894,346 | 30,000,000 | 13,558,129,881 |
| | 1. 재무활동으로인한현금유입액 | 13,498,997,746 | | 13,558,129,881 | |
| | 수탁자산취득보조금의증가 | 13,498,997,746 | | 13,446,825,701 | |
| | 예 수 보 증 금 의 증 가 | - | | 111,304,180 | |
| Ⅳ. 현금의증가(감소) | 2. 재무활동으로인한현금유출액 | (61,103,400) | 247,392,881 | (0) | (148,519,447) |
| | 예 수 보 증 금 의 감 소 | 61,103,400 | | - | |
| | (I + Ⅱ + Ⅲ) | | | | |
| | Ⅴ. 기 초 의 현 금 | | | | |
| Ⅵ. 기 말 의 현 금 | | | 342,472,965 | | 490,992,412 |
| | | | 589,865,846 | | 342,472,965 |
| | | | | | |

별첨재무제표에대한주석참조

재무제표에 대한 주석

당기(제20기) 2012년 12월 31일 현재

전기(제19기) 2011년 12월 31일 현재

대구광역시시설관리공단

1. 공단의 개요

대구광역시 시설관리공단(이하 “공단”이라 함)은 지방공기업법 제76조 및 대구광역시 시설관리공단 설치조례에 의거 1993년 4월 26일 대구광역시가 전액 출자하여 설립한 공기업으로서, 대구광역시가 위임한 대행사업을 운영하고 있으며 당기말 현재 자본금은 11,201,288천 원입니다.

공단은 대행사업으로 공영주차장, 가로등관리, 두류수영장, 명북공원, 화원동산, 대구역·대신지하상가, 도로관리, 도심공원, 농수산물도매시장관련상가, 이동지원센터, 대덕승마장, 올림픽기념국민생활관, 대구사격장, 시티투어이층버스, 신천관리 및 범어지하상가 등의 관리를 대행하고 있습니다. 당기에는 2.28민주운동기념회관을 수탁하였습니다.

공단은 시민의 삶의 질 향상에 기여함을 기업이념으로 하여 설립된 이래 대구광역시로부터 위탁받은 각종 시설물을 수탁관리하면서 고객만족경영을 실천하고 있습니다.

2. 재무제표의 작성기준 및 중요한 회계처리방침

공단의 재무제표는 일반기업회계기준, 지방공기업법 및 지방공기업 결산지침에 따라 작성되었으며, 공단이 채택하고 있는 재무제표의 작성기준 및 중요한 회계처리방침은 다음과 같습니다.

(1) 만기보유증권의 평가

만기보유증권은 만기가 확정된 채무증권으로서, 상환금액이 확정되었거나 확정이 가능한 채무증권을 만기까지 보유할 적극적인 의도와 능력이 있는 경우에는 만기보유증권으로 분류하고 있습니다. 만기보유증권의 취득원가는 유가증권 취득을 위하여 제공한 대가의 시장가격에 취득부대비용을 포함한 가액으로 측정하고 있습니다. 만기보유증권 중 1년 이내에 만기가 도래하는 증권은 유동자산으로 분류하고, 그 외의 만기보유증권은 투자자산으로 분류하고 있습니다.

(2) 대손충당금의 설정

미수금 및 미수수익 등에 대하여 개별분석 및 과거의 대손경험률 등을 고려하여 산출된 대손예상액을 대손충당금으로 설정하고 있습니다.

(3) 유형자산의 평가 및 감가상각방법

유형자산은 취득원가로 계상하고 있으며, 유형자산의 내용연수를 연장시키거나 자산의 가치를 실질적으로 증가시키는 지출은 자본적지출로, 당해 자산의 원상을 회복시키거나 능률유지를 위한 지출은 수익적지출로 처리하고 있습니다.

유형자산에 대한 감가상각은 해당 자산의 경제적 내용연수에 따라 건물은 정액법으로, 그 외의 자산은 정률법으로 상각하여 간접법으로 표시하고 있습니다.

(4) 퇴직급여충당부채

공단은 당기 말 현재 전 임직원이 일시에 퇴직할 경우 공단의 퇴직급여지급규정에 따라 지급하여야 할 퇴직금추계액을 기준으로 퇴직급여충당부채를 계상하고 있습니다. 당기 중 실제 퇴직금지급액은 688,893천원입니다. 공단은 행정자치부의 지침과 노사합의에 따라 퇴직금누진제를 폐지하고, 2002년 1월, 2007년 1월 및 2009년 9월에 퇴직금중간정산제를 실시하여 각각 32억원, 14억원 및 27억원을 퇴직금으로 지급하였습니다.

(5) 국민연금전환금

공단은 국민연금법의 규정에 의하여 종업원이 퇴직할 경우 지급할 퇴직금의 일부를 전환하여 국민연금관리공단에 납부하였는 바, 동 퇴직전환금은 이를 국민연금전환금의 과목으로 하여 퇴직급여충당부채에서 차감하는 형식으로 표시하고 있습니다.

(6) 수익의 인식

공단은 대구광역시로부터 업무수탁시 포괄적으로 부담하는 대행사업비 교부액을 수익으로 인식하고 있으며, 임대료수입과 이자수입은 계약조건 등에 따라 각사업연도의 임대료 등으로 수입될 금액을 수익으로 인식하고 있습니다.

3. 보유토지의 공시지가

(1) 당기말 현재 공단이 보유하고 있는 토지의 공시지가 내역은 다음과 같습니다.

(단위:천원)

| 구 분 | 소 재 지 | 면적(㎡) | 장부가액 | 공시지가 | 차 액 |
|-----|------------|---------|-----------|-----------|-----------|
| 토 지 | 대명동 1593-4 | 1,687.5 | 3,806,437 | 2,733,750 | 1,072,687 |

(2) 전기말 현재 공단이 보유하고 있는 토지의 공시지가 내역은 다음과 같습니다.

(단위:천원)

| 구 분 | 소 재 지 | 면적(㎡) | 장부가액 | 공시지가 | 차 액 |
|-----|------------|---------|-----------|-----------|-----------|
| 토 지 | 대명동 1593-4 | 1,687.5 | 3,806,437 | 2,632,500 | 1,173,937 |

4. 보험가입자산의 내용

공단은 공영주차장 등 대구광역시로부터 위탁관리 받은 자산에 대하여 한국지방재정공제회에 건물, 시설물재해복구공제 및 영조물손해배상공제를 가입하고 있으며, 지하상가는 동부화재에 대인 8천만원 및 대물 3억원, 두류수영장은 동부화재에 대인 8천만원 및 대물 10억원, 명복공원은 LIG손해보험에 대인 3억원 및 대물 5억원 한도의 가스배상보험을 가입하고 있습니다.

또한, 공단은 차량운반구에 대하여 종합보험 및 책임보험에 가입하고 있으며, 종업원에 대하여는 산업재해보상보험, 고용보험, 국민건강보험 및 단체상해보험에 가입하고 있습니다.

5. 수탁자산

공단은 지방공기업결산지침에 따라 대구광역시로부터 예산을 받아 공단이 취득한 대구광역시 소유의 자산을 수탁자산으로 인식하고 있습니다. 이러한 수탁자산은 취득 시에 해당 금액을 수탁자산취득보조금으로 회계처리하고 수탁자산에 대한 감가상각비를 수탁자산취득보조금과 대체하여 수탁자산에서 차감 표시하고 있습니다.

6. 퇴직급여충당부채

당기 및 전기 중 공단의 퇴직급여충당부채 변동내역은 다음과 같습니다.

(단위:천원)

| 내역 | 당기 | 전기 |
|-----------|-----------|-----------|
| 기 초 잔 액 | 6,433,861 | 5,424,297 |
| 당 기 증 가 액 | 1,809,640 | 1,986,477 |
| 당 기 지 급 액 | 623,397 | 976,913 |
| 기 말 잔 액 | 7,620,104 | 6,433,861 |

7. 퇴직연금운용자산

(1) 공단은 임금채권보장법, 근로자퇴직급여보장법 등을 고려하여 퇴직연금에 가입하고 확정급여형 퇴직연금과 관련한 부담금은 비용으로 처리하고, 확정급여형 퇴직연금과 관련하여 납입한 부담금은 퇴직연금운용자산으로 계상하여 퇴직급여충당부채에서 차감하는 형식으로 표시하고 있으며, 당기 말 현재 확정급여형 퇴직연금 부담금을 대구은행에 3,433백만원, 교보생명보험에 1,045백만원, 삼성증권에 1,012백만원 및 우리은행에 1,045백만원을 예치하고 있습니다.

(2) 당기 및 전기 중 공단의 퇴직연금운용자산의 변동내역은 다음과 같습니다.

(단위:천원)

| 내역 | 당기 | 전기 |
|-----------|-----------|-----------|
| 기 초 잔 액 | 5,655,195 | 4,881,240 |
| 당 기 증 가 액 | 1,333,586 | 1,294,950 |
| 당 기 지 급 액 | 452,856 | 520,995 |
| 기 말 잔 액 | 6,535,925 | 5,655,195 |

8. 자본금

(1) 공단은 1993년 설립 후 수차례의 증자를 거쳐 당기 말 현재 자본금은 11,201,288천원으로, 전기 중에 이익잉여금 5,500,000천원을 자본전입 하였습니다.

(2) 공단은 2000년 4월 10일 청소년수련원 수탁시 357,417천원을 현물출자 받았으나, 2002년 7월 31일자로 동 시설물을 대구광역시에 반환하였으므로 2003년 3월 28일자로 265,647천원을 감자 결의하였습니다.

9. 미처리결손금 및 이익잉여금

당기 및 전기 중 공단의 미처리결손금 및 이익잉여금의 변동내역은 다음과 같습니다.

(단위:천원)

| 내역 | 당기 | 전기 |
|--------------|-----------|-----------|
| 미처리결손금 | 486,607 | (170,593) |
| 전기손익수정손실 | (560,300) | 0 |
| 당기순이익 | (73,693) | (170,593) |
| 결손금처리액 | 486,607 | 0 |
| 임의적립금이입액 | (486,607) | (0) |
| 이익잉여금처분액 | 0 | 170,593 |
| 사업준비금 | (0) | (170,593) |
| 차기이월미처분이익잉여금 | 0 | 0 |

10. 대행사업비의 표시

공단은 자체사업과 대행사업을 모두 손익에 반영하기 위하여 손익계산서에 대행사업과 관련된 대행사업비수익을 영업수익에 표시하고, 이에 대한 관리비를 영업비용에 표시하고 있습니다.

11. 현금흐름표

현금흐름표상의 현금에는 재무상태표상의 현금 및 현금등가물을 말하며, 당기와 전기의 현금의 유입과 유출이 없는 거래는 다음과 같습니다.

(단위:천원)

| 내역 | 당기 | 전기 |
|--|------------|-----------|
| 수탁자산취득보조금의 수탁자산감가상각누계액 대체 | 12,484,491 | 5,424,297 |
| 공단청사건립준비금의 자본전입 | 0 | 5,500,000 |
| 미처분이익잉여금의 사업준비금 대체 | 170,593 | 700,370 |
| 연차수당의 미지급비용 및 이익잉여금 계상 | 560,300 | 0 |
| 미지급 자산취득비의 비지급비용 및 수탁자산 계상 | 397,225 | 0 |
| 장기금융상품의 단기금융상품 대체 | 1,990,000 | 0 |
| 차량매각대금 미수액의 미수금 계상 | 1,700 | 0 |
| 비유동자산 만기보유증권의 유동자산만기보유증권 대체 | 195 | 0 |
| 처분 수탁자산의 수탁자산 차감, 감가상각누계액 및 수탁자산취득보조금 차감 | 4,962 | 0 |

12. 부가가치

당기 및 전기 중 공단의 영업비용에 포함된 부가가치는 다음과 같습니다.

(단위:천원)

| 계 정 과 목 | 당 기 | 전 기 |
|---------------|------------|------------|
| 급 여 | 5,090,298 | 4,894,745 |
| 제 수 당 | 2,778,359 | 2,573,658 |
| 기간제근로자보수 | 7,671,144 | 6,797,199 |
| 무기계약근로자보수 | 1,164,773 | 962,196 |
| 퇴 직 급 여 | 1,875,083 | 2,070,652 |
| 감 가 상 각 비 | 135,489 | 159,318 |
| 복 리 후 생 비 | 2,912,957 | 2,792,099 |
| 공 공 요 금 및 제 세 | 279,980 | 121,192 |
| 보 상 비 | 78,156 | 60,640 |
| 기 관 성 과 급 | 830,647 | 814,519 |
| 합 계 | 22,816,886 | 21,246,218 |

13. 자본적 지출과 수익적 지출

공단의 지출 중 자산성 검토 대상이 되는 중요 항목의 자본적 지출과 수익적 지출의 구분 내용은 다음과 같습니다.

(단위:천원)

| 과 목 | 당 기 | | | 전 기 | | |
|-------|------------|------------|------------|------------|------------|------------|
| | 계 | 자본적 지 출 | 수익적 지 출 | 계 | 자본적 지 출 | 수익적 지 출 |
| 시 설 비 | 13,784,778 | 12,485,968 | 1,298,810 | 13,499,655 | 12,354,672 | 1,144,983 |
| 수선유지비 | 1,567,966 | 133,947 | 1,434,019 | 1,484,513 | 166,013 | 1,318,500 |
| 일반수용비 | 382,056 | 63,560 | 318,496 | 492,445 | 197,539 | 294,906 |

14. 종업원에 대한 복지

공단은 종업원을 위하여 1999년 10월 5일 설립허가를 받아 법인설립 신고한 사내근로복지기금에 1999년 500백만원, 2000년 62백만원, 2002년 93백만원, 2004년 50백만원, 2008년 50백만원, 2009년 86백만원, 2012년 35백만원 및 2013년 7.5백만원을 출연하였습니다. 동 기금은 대구은행과 우리은행에 정기예금으로 예탁되어 있습니다.