

1. 재무제표

가. 재무상태표

제38(당)기 2020년 12월 31일 현재

제37(전)기 2019년 12월 31일 현재

충청북도청주의료원

(단위 : 원)

과 목	제 38 (당) 기	제 37 (전) 기	차 감 (당기-전기)
	금 액	금 액	
자 산			
I. 유 동 자 산	15,844,311,361	16,607,433,752	△763,122,391
(1) 당 좌 자 산	15,465,807,813	16,242,991,177	△777,183,364
1. 현금및현금성자산(주석3)	11,079,104,181	7,031,654,470	4,047,449,711
(국고보조금)	△3,079,343,000		△3,079,343,000
2. 단기금융상품(주석3)	1,300,000,000	2,700,000,000	△1,400,000,000
3. 의료미수금	4,489,497,524	6,376,058,640	△1,886,561,116
대손충당금	△32,933,319	△20,397,770	△12,535,549
4. 기타미수금	1,693,000,564	155,469,916	1,537,530,648
기타대손충당금	△51,645,625	△83,449,697	31,804,072
5. 미수수익	18,162,603	33,716,363	△15,553,760
6. 선급비용	35,534,515	35,519,005	15,510
7. 선급제세	14,430,370	14,420,250	10,120
(2) 재 고 자 산	378,503,548	364,442,575	14,060,973
1. 약 품	140,393,521	147,483,050	△7,089,529
2. 진료재료	224,653,080	203,660,627	20,992,453
3. 급식재료	2,765,345	2,069,750	695,595
4. 저장품	1,244,700	1,857,498	△612,798
5. 의료부대물품	9,446,902	9,371,650	75,252
II. 비 유 동 자 산	11,195,354,637	10,777,931,240	417,423,397
(1) 유형자산(주석4,8)	1,677,408,974	1,489,413,311	187,995,663
1. 구축물	662,028,548	587,252,298	74,776,250
(국고보조금)	△26,088,890	△28,045,556	1,956,666
(구축물감가상각누계액)	△516,267,623	△501,979,126	△14,288,497
2. 의료장비	24,506,972,001	21,879,604,701	2,627,367,300
(국고보조금)	△5,517,297,454	△4,123,984,333	△1,393,313,121
(의료장비감가상각누계액)	△18,652,712,215	△17,256,032,760	△1,396,679,455
3. 차량운반구	741,770,820	741,770,820	-
(국고보조금)	△200,487,500	△304,573,128	104,085,628
(차량운반구감가상각누계액)	△524,229,677	△404,905,233	△119,324,444
4. 공기구비품	6,948,210,774	6,391,230,569	556,980,205
(국고보조금)	△17,451,334	△78,634,724	61,183,390

과 목	제 38 (당 기)	제 37 (전 기)	차 감 (당기-전기)
	금 액	금 액	
(공기구비품감가상각누계액)	△5,742,787,976	△5,428,039,717	△314,748,259
5. 기 타 유 형 자 산	15,749,500	15,749,500	-
6. 건 설 중 인 자 산	55,121,100	128,397,250	△73,276,150
(국 고 보 조 금)	△55,121,100	△128,397,250	73,276,150
(2)무 형 자 산 (주 석 5,8)	8,941,391,663	8,831,963,929	109,427,734
1. 사 용 수 익 토 지	1,195,467,890	1,195,467,890	-
(국 고 보 조 금)	△1,195,467,890	△1,195,467,890	-
2. 사 용 수 익 건 물	53,483,496,583	50,828,076,404	2,655,420,179
(국 고 보 조 금)	△44,703,786,523	△42,084,365,840	△2,619,420,683
3. 기 타 무 형 자 산	227,240,933	88,253,365	138,987,568
(국 고 보 조 금)	△65,559,330		△65,559,330
(3)기 타 비 유 동 자 산	576,554,000	456,554,000	120,000,000
1. 보 증 금	576,554,000	456,554,000	120,000,000
자 산 총 계	27,039,665,998	27,385,364,992	△345,698,994
부 채			
I. 유 동 부 채	5,220,497,530	5,548,160,352	△327,662,822
1. 매 입 채 무	2,327,593,835	2,837,132,452	△509,538,617
2. 미 지 급 금	616,145,150	522,127,121	94,018,029
3. 예 수 금	892,013,012	832,710,248	59,302,764
4. 미 지 급 비 용	292,669	48,109	244,560
5. 미 지 급 제 세	16,761,360	24,664,951	△7,903,591
6. 선 수 수 익		11,666,750	△11,666,750
7. 단 기 부 채 성 총 당 금 (주 석 6)	1,367,691,504	1,319,810,721	47,880,783
II. 비 유 동 부 채	11,787,822,292	9,571,946,847	2,215,875,445
1. 퇴 직 금 여 총 당 부 채 (주 석 7)	18,749,732,890	16,738,095,590	2,011,637,300
퇴 직 보 험 예 치 금 (주 석 7)	△6,961,910,598	△7,166,148,743	204,238,145
부 채 총 계	17,008,319,822	15,120,107,199	1,888,212,623
자 본			
I. 자 본 (기 본 재 산)	3,254,756,737	3,254,756,737	-
(1)기 본 금 (주 석 9)	3,254,756,737	3,254,756,737	-
1. 법 인 기 본 금	3,254,756,737	3,254,756,737	-
II. 이 익 잉 여 금	6,776,589,439	9,010,501,056	△2,233,911,617
(1)미 처 분 이 익 잉 여 금	6,776,589,439	9,010,501,056	△2,233,911,617
(2)고 유 목 적 사 업 준 비 금	-	-	-
(당기순손실:2,233,911,617)			
자 본 총 계	10,031,346,176	12,265,257,793	△2,233,911,617
부 채 와 자 본 총 계	27,039,665,998	27,385,364,992	△345,698,994

나. 손익계산서

제38(당)기 2020년 1월 1일부터 12월 31일까지

제37(전)기 2019년 1월 1일부터 12월 31일까지

충청북도청주의료원

(단위 : 원)

과 목	제 38 (당) 기	제 37 (전) 기	차 감 (당기-전기)
	금 액	금 액	
I. 의 료 수 익 (주 석 10,11)	35,023,446,982	58,202,563,480	△23,179,116,498
1. 입 원 수 익	20,134,295,148	38,171,852,162	△18,037,557,014
2. 외 래 수 익	9,005,813,750	11,967,402,015	△2,961,588,265
3. 기 타 의 료 수 익	5,883,338,084	8,063,309,303	△2,179,971,219
II. 의 료 비 용	59,318,964,350	62,869,528,592	△3,550,564,242
(1) 인 건 비	40,240,120,540	39,601,379,070	638,741,470
1. 급 여	36,040,913,900	35,366,783,380	674,130,520
2. 제 수 당	446,978,520	644,186,990	△197,208,470
3. 퇴 직 급 여	3,752,228,120	3,590,408,700	161,819,420
(2) 재 료 비	8,066,800,955	12,245,270,572	△4,178,469,617
1. 약 품 비	1,833,437,651	3,018,480,900	△1,185,043,249
2. 진 료 재 료 비	5,570,229,633	8,190,856,957	△2,620,627,324
3. 급 식 재 료 비	663,133,671	1,035,932,715	△372,799,044
(3) 관 리 운 영 비	11,012,042,855	11,022,878,950	△10,836,095
1. 복 리 후 생 비	4,261,819,196	4,032,001,150	229,818,046
2. 여 비 교 통 비	49,478,052	86,255,507	△36,777,455
3. 통 신 비	45,645,950	52,529,450	△6,883,500
4. 전 기 수 도 료	836,063,743	970,451,930	△134,388,187
5. 세 금 과 공 과	265,695,378	275,618,789	△9,923,411
6. 보 험 료	33,354,294	34,759,392	△1,405,098
7. 환 경 관 리 비	439,492,390	305,766,060	133,726,330
8. 지 급 임 차 료	12,590,040	8,436,000	4,154,040
9. 지 급 수 수 료	810,076,465	1,023,907,165	△213,830,700
10. 수 선 비	436,190,553	575,392,305	△139,201,752
11. 차 량 유 지 비	30,303,841	32,763,546	△2,459,705
12. 교 육 훈 련 비	61,853,220	75,578,900	△13,725,680
13. 도 서 인 쇄 비	54,417,850	90,822,320	△36,404,470
14. 접 대 비	10,327,330	38,718,290	△28,390,960

과 목	제 38 (당) 기	제 37 (전) 기	차 감 (당기-전기)
	금 액	금 액	
15. 행 사 비	26,656,940	78,899,666	△52,242,726
16. 연 료 비	256,753,550	287,153,890	△30,400,340
17. 의 료 사 회 사 업 비	288,130,264	748,978,394	△460,848,130
18. 소 모 품 비	349,408,232	268,869,407	80,538,825
19. 감 가 상 각 비 (주석 4)	578,115,902	620,688,417	△42,572,515
20. 무형자산상각비(주석5)	346,084,286	371,565,407	△25,481,121
21. 광 고 선 전 비	74,784,504	120,343,893	△45,559,389
22. 대 손 상 각 비	22,415,659	△11,298,704	33,714,363
23. 피 복 침 구 비	33,509,100	92,583,250	△59,074,150
24. 외 주 용 역 비	1,566,333,338	765,835,169	800,498,169
25. 의료분쟁비용(주석13)	△9,067,597	△42,872,671	33,805,074
26. 잡 비	131,610,375	119,132,028	12,478,347
III. 의 료 손 실	24,295,517,368	4,666,965,112	19,628,552,256
IV. 의 료 외 수 익	25,961,449,012	9,939,448,496	16,022,000,516
1. 의료부대수익(주석12)	6,153,418,868	8,687,749,341	△2,534,330,473
2. 이 자 수 익	213,166,189	238,279,795	△25,113,606
3. 임 대 료 수 익	26,485,415	164,782,528	△138,297,113
4. 유 형 자 산 처 분 이 익	4,881,818	9,170,906	△4,289,088
5. 기 부 금 수 익	40,000,000	10,000,000	30,000,000
6. 보 조 금 수 익	19,282,061,668	523,214,676	18,758,846,992
7. 잡 이 익	241,435,054	306,251,250	△64,816,196
V. 의 료 외 비 용	3,899,843,261	4,867,241,147	△967,397,886
1. 의료부대비용(주석12)	3,930,867,813	4,863,184,865	△932,317,052
2. 기 타 대 손 상 각 비	△31,804,072	3,874,518	△35,678,590
3. 잡 손 실	779,520	181,764	597,756
VI. 법인세차감전순이익(손실)	△2,233,911,617	405,242,237	△2,639,153,854
VII. 법 인 세 비 용			
VIII. 고유목적사업준비금설정전당기순이익	△2,233,911,617	405,242,237	△2,639,153,854
IX. 고유목적사업준비금전입액			
X. 고유목적사업준비금환입액			
XI. 당 기 순 이 익	△2,233,911,617	405,242,237	△2,639,153,854

다. 기본금변동계산서

제38(당)기 2020년 1월 1일부터 12월 31일까지

제37(전)기 2019년 1월 1일부터 12월 31일까지

충청북도청주의료원

(단위 : 원)

과 목	제 38 (당) 기	제 37 (전) 기	차 감
	금 액	금 액	제 37 (전) 기
I . 기본금	3,254,756,737	3,254,756,737	-
1. 법인기본금	3,254,756,737	3,254,756,737	-
II . 이익잉여금	6,776,589,439	9,010,501,056	△2,233,911,617
1. 전기이월이익잉여금	9,010,501,056	8,605,258,819	405,242,237
2. 회계변경의누적효과			
3. 전기오류수정손실			
4. 당기순이익	△2,233,911,617	405,242,237	△2,639,153,854
III . 이익잉여금이입액			
1. 고유목적사업준비금환입			
IV . 이익잉여금처분액			
1 고유목적사업준비금			
V . 차기이월이익잉여금	6,776,589,439	9,010,501,056	△2,233,911,617

라. 현금흐름표

제38(당)기 2020년 1월 1일부터 12월 31일까지
 제37(전기) 2019년 1월 1일부터 12월 31일까지

(단위 : 원)

과 목	제 38 (당) 기	제 37 (전) 기
1. 영업활동으로 인한 현금흐름	1,016,352,196	5,165,489,627
1. 당기순이익(손실)	△2,233,911,617	405,242,237
2. 현금의 유출이 없는 비용등의 가산	5,272,836,336	5,380,120,699
가. 감가상각비	578,115,902	639,257,988
나. 무형자산상각비	346,084,287	438,215,308
다. 퇴직급여	3,752,228,120	3,685,685,910
라. 급여	474,049,120	671,824,840
마. 대손상각비	22,415,659	△11,298,704
바. 기타대손상각비	△31,804,072	3,874,518
사. 의료분쟁비용	△9,067,597	△50,583,381
아. 의료부대비용	140,814,917	3,144,220
3. 현금의 유입이 없는 수익등의 차감	5,129,538	9,170,906
가. 유형자산처분이익	4,881,818	9,170,906
나. 보조금수익	247,720	
4. 영업활동으로 인한 자산,부채의 변동	△2,017,442,985	△610,702,403
가. 의료미수금 감소(증가)	1,876,681,006	2,238,344,930
나. 기타미수금 감소(증가)	△1,537,530,648	6,828,143
다. 미수수익 감소(증가)	15,553,760	△4,872,842
라. 선급비용의 감소(증가)	△15,510	△5,346,946
마. 선급제세의 감소(증가)	△10,120	△3,530,300
바. 재고자산의 감소(증가)	△14,060,973	24,035,830
사. 매입채무의 증가(감소)	△509,538,617	46,441,201
아. 미지급금의 증가(감소)	94,018,029	△169,829,808
자. 예수금의 증가(감소)	59,302,764	105,755,025
차. 미지급비용의 증가(감소)	244,560	22,240
카. 미지급제세의 증가(감소)	△7,903,591	△7,214,678
타. 선수수익의 증가(감소)	△11,666,750	2,818,269
파. 퇴직연금운용자산의 증가(감소)	204,238,145	△1,023,201,447
하. 퇴직급여충당금의 퇴직금 지급	△1,769,654,300	△1,276,292,600
거. 단기부채성충당금의 지급	△417,100,740	△544,659,420

과 목	제 38 (당) 기	제 37 (전) 기
II. 투자활동으로 인한 현금흐름	△7,010,590,085	△2,226,562,044
1. 투자활동으로 인한 현금유입액	14,979,049,420	3,900,808,406
가. 단기금융상품 감소	14,764,167,602	3,751,637,500
나. 의료장비 감소	4,690,909	4,298,180
다. 차량운반구 감소		4,827,272
라. 공기구비품 감소	190,909	45,454
마. 보증금 감소	210,000,000	140,000,000
2. 투자활동으로 인한 현금유출액	△21,989,639,505	△6,127,370,450
가. 단기금융상품 증가	13,364,167,602	3,751,637,500
나. 보증금 증가	330,000,000	40,000,000
다. 사용수익건물의 증가		22,803,000
라. 구축물 증가		16,289,900
마. 차량운반구 취득		279,750,000
바. 의료장비 취득	3,239,560,750	1,368,578,440
사. 공기구비품 취득	738,089,102	454,279,960
아. 건설중인자산 취득	4,227,463,200	128,397,250
자. 무형자산 취득	90,358,851	65,634,400
III. 재무활동으로 인한 현금흐름	10,041,687,600	1,725,530,190
1. 재무활동으로 인한 현금유입액	10,041,687,600	1,725,530,190
가. 국고보조금의 증가	10,041,687,600	1,725,530,190
2. 재무활동으로 인한 현금유출액	-	-
가. 유동성장기부채 상환		
나. 장기차입금의 상환		
IV. 현금의 증가(감소)(I+II+III)	4,047,449,711	4,664,457,773
V. 기초의 현금	7,031,654,470	2,367,196,697
VI. 기말의 현금	11,079,104,181	7,031,654,470