

1. 재무제표

가. 재무상태표

제39(당)기 2021년 12월 31일 현재

제38(전)기 2020년 12월 31일 현재

충청북도청주의료원

(단위 : 원)

과 목	제 39 (당) 기	제 38 (전) 기	차 감 (당기-전기)
	금 액	금 액	
자 산			
I. 유 동 자 산	25,180,376,056	15,844,311,361	9,336,064,695
(1) 당 좌 자 산	24,801,143,380	15,465,807,813	9,335,335,567
1. 현금 및 현금성 자산 (주석 3)	12,941,980,406	11,079,104,181	1,862,876,225
(국고보조금)(주석 15)	△1,022,067,130	△3,079,343,000	2,057,275,870
2. 단기금융상품 (주석 3)	5,300,000,000	1,300,000,000	4,000,000,000
3. 의료미수금	4,772,744,270	4,489,497,524	283,246,746
대손충당금	△50,296,796	△32,933,319	△17,363,477
4. 기타미수금	2,836,693,185	1,693,000,564	1,143,692,621
기타대손충당금	△51,645,625	△51,645,625	-
5. 미수수익	26,241,096	18,162,603	8,078,493
6. 선급비용	37,121,544	35,534,515	1,587,029
7. 선급제세	10,372,430	14,430,370	△4,057,940
(2) 재 고 자 산	379,232,676	378,503,548	729,128
1. 약 품	145,960,894	140,393,521	5,567,373
2. 진료재료	206,460,815	224,653,080	△18,192,265
3. 급식재료	2,472,050	2,765,345	△293,295
4. 저장품	6,124,775	1,244,700	4,880,075
5. 의료부대물품	18,214,142	9,446,902	8,767,240
II. 비 유 동 자 산	10,480,189,331	11,195,354,637	△715,165,306
(1) 유형 자산 (주석 4,8)	1,419,396,580	1,677,408,974	△258,012,394
1. 구축물	744,267,768	662,028,548	82,239,220
(국고보조금)	△95,198,890	△26,088,890	△69,110,000
(구축물감가상각누계액)	△542,336,549	△516,267,623	△26,068,926
2. 의료장비	25,703,614,268	24,506,972,001	1,196,642,267
(국고보조금)	△5,631,561,881	△5,517,297,454	△114,264,427
(의료장비감가상각누계액)	△19,843,562,551	△18,652,712,215	△1,190,850,336
3. 차량운반구	731,173,550	741,770,820	△10,597,270
(국고보조금)	△144,537,500	△200,487,500	55,950,000
(차량운반구감가상각누계액)	△580,353,129	△524,229,677	△56,123,452
4. 공기구비품	7,173,353,352	6,948,210,774	225,142,578
(국고보조금)	△78,421,148	△17,451,334	△60,969,814

과목	제 39 (당) 기	제 38 (전) 기	차 감 (당기-전기)
	금 액	금 액	
(공기구비품감가상각누계액)	△6,032,790,210	△5,742,787,976	△290,002,234
5. 기 타 유 형 자 산	15,749,500	15,749,500	-
6. 건 설 중 인 자 산	6,597,867,510	55,121,100	6,542,746,410
(국 고 보 조 금)	△6,597,867,510	△55,121,100	△6,542,746,410
(2) 무 형 자 산 (주 석 5,8)	8,574,238,751	8,941,391,663	△367,152,912
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	51,904,042,571	53,483,496,583	△1,579,454,012
(국 고 보 조 금)	△43,509,064,215	△44,703,786,523	1,194,722,308
3. 기 타 무 형 자 산	268,907,789	227,240,933	41,666,856
(국 고 보 조 금)	△89,647,394	△65,559,330	△24,088,064
(3) 기 타 비 유 동 자 산	486,554,000	576,554,000	△90,000,000
1. 보 증 금	486,554,000	576,554,000	△90,000,000
자 산 총 계	35,660,565,387	27,039,665,998	8,620,899,389
부 채			
I. 유 동 부 채	5,567,126,182	5,220,497,530	346,628,652
1. 매 입 채 무	2,043,940,417	2,327,593,835	△283,653,418
2. 미 지 급 금	1,097,163,123	616,145,150	481,017,973
3. 예 수 금	1,014,248,745	892,013,012	122,235,733
4. 미 지 급 비 용	2,632,962	292,669	2,340,293
5. 미 지 급 제 세	14,366,294	16,761,360	△2,395,066
6. 선 수 수 익	686,700		686,700
7. 단 기 부 채 성 총 당 금 (주 석 6)	1,394,087,941	1,367,691,504	26,396,437
II. 비 유 동 부 채	13,147,876,455	11,787,822,292	1,360,054,163
1. 퇴 직 급 여 총 당 부 채 (주 석 7)	21,196,748,310	18,749,732,890	2,447,015,420
퇴 직 보 험 예 치 금 (주 석 7)	△8,048,871,855	△6,961,910,598	△1,086,961,257
부 채 총 계	18,715,002,637	17,008,319,822	1,706,682,815
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	13,690,806,013	6,776,589,439	6,914,216,574
(1) 미 처 분 이 익 잉 여 금	13,690,806,013	6,776,589,439	6,914,216,574
(2) 고 유 목 적 사 업 준 비 금	-	-	-
(당기순이익:6,914,216,574)			
자 본 총 계	16,945,562,750	10,031,346,176	6,914,216,574
부 채 와 자 본 총 계	35,660,565,387	27,039,665,998	8,620,899,389

나. 손익계산서

제39(당)기 2021년 1월 1일부터 12월 31일까지

제38(전)기 2020년 1월 1일부터 12월 31일까지

충청북도청주의료원

(단위 : 원)

과 목	제 39 (당) 기	제 38 (전) 기	차 감 (당기-전기)
	금 액	금 액	
I. 의 료 수 익 (주 석 10,11,18)	43,095,690,846	35,023,446,982	8,072,243,864
1. 입 원 수 익	24,990,926,610	20,134,295,148	4,856,631,462
2. 외 래 수 익	10,431,211,476	9,005,813,750	1,425,397,726
3. 기 타 의 료 수 익	7,673,552,760	5,883,338,084	1,790,214,676
II. 의 료 비 용	64,387,365,703	59,318,964,350	5,068,401,353
(1) 인 건 비	43,151,778,130	40,240,120,540	2,911,657,590
1. 급 여	38,729,768,700	36,040,913,900	2,688,854,800
2. 제 수 당	519,915,090	446,978,520	72,936,570
3. 퇴 직 급 여 (주 석 7)	3,902,094,340	3,752,228,120	149,866,220
(2) 재 료 비	8,475,670,619	8,066,800,955	408,869,664
1. 약 품 비	1,657,679,675	1,833,437,651	△175,757,976
2. 진 료 재 료 비	6,072,890,430	5,570,229,633	502,660,797
3. 급 식 재 료 비	745,100,514	663,133,671	81,966,843
(3) 관 리 운 영 비	12,759,916,954	11,012,042,855	1,747,874,099
1. 복 리 후 생 비	4,815,735,170	4,261,819,196	553,915,974
2. 여 비 교 통 비	52,396,292	49,478,052	2,918,240
3. 통 신 비	51,632,810	45,645,950	5,986,860
4. 전 기 수 도 료	898,374,973	836,063,743	62,311,230
5. 세 금 과 공 과	363,889,599	265,695,378	98,194,221
6. 보 험 료	33,999,708	33,354,294	645,414
7. 환 경 관 리 비	789,607,868	439,492,390	350,115,478
8. 지 급 임 차 료	28,957,160	12,590,040	16,367,120
9. 지 급 수 수 료	1,017,402,960	810,076,465	207,326,495
10. 수 선 비	390,560,188	436,190,553	△45,630,365
11. 차 량 유 지 비	33,882,370	30,303,841	3,578,529
12. 교 육 훈 련 비	59,726,340	61,853,220	△2,126,880
13. 도 서 인 쇄 비	46,511,140	54,417,850	△7,906,710
14. 접 대 비	10,118,940	10,327,330	△208,390

과목	제 39 (당) 기	제 38 (전) 기	차 감 (당기-전기)
	금 액	금 액	
15. 행 사 비	33,785,090	26,656,940	7,128,150
16. 연 료 비	267,660,739	256,753,550	10,907,189
17. 의 료 사 회 사 업 비	426,361,660	288,130,264	138,231,396
18. 소 모 품 비	334,250,595	349,408,232	△ 15,157,637
19. 감 가 상 각 비 (주 석 4)	561,560,969	578,115,902	△ 16,554,933
20. 무형자산상각비 (주석5)	364,853,011	346,084,286	18,768,725
21. 광 고 선 전 비	101,758,919	74,784,504	26,974,415
22. 대 손 상 각 비	27,779,567	22,415,659	5,363,908
23. 피 복 침 구 비	50,632,800	33,509,100	17,123,700
24. 외 주 용 역 비	1,818,982,215	1,566,333,338	252,648,877
25. 의료분쟁비용 (주석 13)	△ 1,446,993	△ 9,067,597	7,620,604
26. 잡 비	180,942,864	131,610,375	49,332,489
III. 의 료 손 실	21,291,674,857	24,295,517,368	△ 3,003,842,511
IV. 의 료 외 수 익	32,131,430,431	25,961,449,012	6,169,981,419
1. 의료부대수익 (주석 12)	5,438,863,394	6,153,418,868	△ 714,555,474
2. 이 자 수 익	215,869,621	213,166,189	2,703,432
3. 임 대 료 수 익	7,729,462	26,485,415	△ 18,755,953
4. 유 형 자 산 처 분 이 익	11,359,090	4,881,818	6,477,272
5. 기 부 금 수 익	30,000,000	40,000,000	△ 10,000,000
6. 보 조 금 수 익 (주 석 18)	26,241,038,474	19,282,061,668	6,958,976,806
7. 잡 이 익	186,570,390	241,435,054	△ 54,864,664
V. 의 료 외 비 용	3,925,539,000	3,899,843,261	25,695,739
1. 의료부대비용 (주석 12)	3,922,914,621	3,930,867,813	△ 7,953,192
2. 기 타 대 손 상 각 비		△ 31,804,072	31,804,072
3. 잡 손 실	2,624,379	779,520	1,844,859
VI. 법인세차감전순이익 (손실)	6,914,216,574	△ 2,233,911,617	9,148,128,191
VII. 법 인 세 비 용			
VIII. 고유목적사업준비금설정당기순이익	6,914,216,574	△ 2,233,911,617	9,148,128,191
IX. 고유목적사업준비금전입액			
X. 고유목적사업준비금환입액			
XI. 당 기 순 이 익	6,914,216,574	△ 2,233,911,617	9,148,128,191

다. 기본금변동계산서

제39(당)기 2021년 1월 1일부터 12월 31일까지

제38(전)기 2020년 1월 1일부터 12월 31일까지

충청북도청주의료원

(단위 : 원)

과 목	제 39 (당) 기	제 38 (전) 기	차 감
	금 액	금 액	(당기-전기)
I . 기본금	3,254,756,737	3,254,756,737	-
1. 법인기본금	3,254,756,737	3,254,756,737	-
II . 이익잉여금	13,690,806,013	6,776,589,439	6,914,216,574
1. 전기이월이익잉여금	6,776,589,439	9,010,501,056	△2,233,911,617
2. 회계변경의누적효과			
3. 전기오류수정손실			
4. 당기순이익	6,914,216,574	△2,233,911,617	9,148,128,191
III . 이익잉여금이입액			
1. 고유목적사업준비금환입			
IV . 이익잉여금처분액			
1 고유목적사업준비금			
V . 차기이월이익잉여금	13,690,806,013	6,776,589,439	6,914,216,574

라. 현금흐름표

제39(당)기 2021년 1월 1일부터 12월 31일까지

제38(전)기 2020년 1월 1일부터 12월 31일까지

(단위 : 원)

과목	제 39 (당) 기	제 38 (전) 기
I. 영업활동으로 인한 현금흐름	8,479,647,905	1,016,352,196
1. 당기순이익	6,914,216,574	△2,233,911,617
2. 현금의 유출이 없는 비용등의 가산	5,586,552,600	5,272,836,336
가. 감가상각비	561,560,969	578,115,902
나. 무형자산상각비	364,853,011	346,084,287
다. 퇴직급여	3,831,397,500	3,752,228,120
라. 급여	520,352,670	474,049,120
마. 대손상각비	27,779,567	22,415,659
바. 기타대손상각비	-	△31,804,072
사. 의료분쟁비용	△1,446,993	△9,067,597
아. 의료부대비용	282,055,876	140,814,917
3. 현금의 유입이 없는 수익등의 차감	△2,570,910	5,129,538
가. 유형자산처분이익	11,359,090	4,881,818
나. 보조금수익	△13,930,000	247,720
4. 영업활동으로 인한 자산,부채의 변동	△4,023,692,179	△2,017,442,985
가. 의료미수금 증가(감소)	△293,662,836	1,876,681,006
나. 기타미수금 감소(증가)	△924,009,321	△1,537,530,648
다. 미수수익 감소(증가)	△8,078,493	15,553,760
라. 선급비용의 감소(증가)	△1,587,029	△15,510
마. 선급제세의 감소(증가)	4,057,940	△10,120
바. 재고자산의 감소(증가)	△729,128	△14,060,973
사. 매입채무의 증가(감소)	△283,653,418	△509,538,617
아. 미지급금의 증가(감소)	481,017,973	94,018,029
자. 예수금의 증가(감소)	122,235,733	59,302,764
차. 미지급비용의 증가(감소)	2,340,293	244,560
카. 미지급제세의 증가(감소)	△2,395,066	△7,903,591
타. 선수수익의 증가(감소)	686,700	△11,666,750
파. 퇴직연금운용자산의 증가(감소)	△1,086,961,257	204,238,145
하. 퇴직급여충당금의 퇴직금 지급	△1,524,769,170	△1,769,654,300
거. 단기부채성충당금의 지급	△508,185,100	△417,100,740

과목	제 39 (당) 기	제 38 (전) 기
II. 투자활동으로 인한 현금흐름	△ 13,139,311,000	△ 7,010,590,085
1. 투자활동으로 인한 현금유입액	2,527,964,476	14,979,049,420
가. 단기금융상품 감소	2,326,605,386	14,764,167,602
나. 차량운반구 감소	704,545	
다. 의료장비 감소	10,290,909	4,690,909
라. 공기구비품 감소	363,636	190,909
마. 보증금 감소	190,000,000	210,000,000
2. 투자활동으로 인한 현금유출액	△ 15,667,275,476	△ 21,989,639,505
가. 단기금융상품 증가	6,326,605,386	13,364,167,602
나. 보증금 증가	100,000,000	330,000,000
다. 구축물 증가	82,239,220	
라. 의료장비의 증가	2,138,359,540	3,239,560,750
마. 공기구비품 증가	333,791,380	738,089,102
아. 건설중인자산 증가	6,621,929,950	4,227,463,200
자. 소프트웨어의 증가	64,350,000	90,358,851
III. 재무활동으로 인한 현금흐름	6,522,539,320	10,041,687,600
1. 재무활동으로 인한 현금유입액	6,522,539,320	10,041,687,600
가. 국고보조금의 증가	6,522,539,320	10,041,687,600
2. 재무활동으로 인한 현금유출액	-	-
가. 유동성장기부채 상환		
나. 장기차입금의 상환		
IV. 현금의 증가(감소)(I + II + III)	1,862,876,225	4,047,449,711
V. 기초의 현금	11,079,104,181	7,031,654,470
VI. 기말의 현금	12,941,980,406	11,079,104,181