

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. 유동자산	25,180,376,056	15,844,311,361	9,336,064,695
(1) 당좌자산	24,801,143,380	15,465,807,813	9,335,335,567
1. 현금 및 현금성자산 (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
대손총당금	△50,296,796	△32,933,319	△17,363,477
4. 기타미수금	2,836,693,185	1,693,000,564	1,143,692,621
기타대손총당금	△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) 재고자산	379,232,676	378,503,548	729,128
1. 약품	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. 비유동자산	10,480,189,331	11,195,354,637	△715,165,306
(1) 유형자산 (주석 4,8)	1,419,396,580	1,677,408,974	△258,012,394
1. 구축물 (국고보조금)	744,267,768	662,028,548	82,239,220
(구축물감가상각누계액)	△95,198,890	△26,088,890	△69,110,000
△542,336,549	△516,267,623	△26,068,926	
2. 의료장비 (국고보조금)	25,703,614,268	24,506,972,001	1,196,642,267
(의료장비감가상각누계액)	△5,631,561,881	△5,517,297,454	△114,264,427
△19,843,562,551	△18,652,712,215	△1,190,850,336	
3. 차량운반구 (국고보조금)	731,173,550	741,770,820	△10,597,270
(차량운반구감가상각누계액)	△144,537,500	△200,487,500	55,950,000
△580,353,129	△524,229,677	△56,123,452	
4. 공기구비품 (국고보조금)	7,173,353,352	6,948,210,774	225,142,578
△78,421,148	△17,451,334	△60,969,814	

과 목	제 39 (당) 기	제 38 (전) 기	차 감 (당기-전기)
	금 액	금 액	
(공기구 비품감가상각누계액)	△6,032,790,210	△5,742,787,976	△290,002,234
5. 기타유형자산	15,749,500	15,749,500	-
6. 건설중인자산	6,597,867,510	55,121,100	6,542,746,410
(국고보조금)	△6,597,867,510	△55,121,100	△6,542,746,410
(2) 무형자산(주석5,8)	8,574,238,751	8,941,391,663	△367,152,912
1. 사용수익토지	1,195,467,890	1,195,467,890	-
(국고보조금)	△1,195,467,890	△1,195,467,890	-
2. 사용수익건물	51,904,042,571	53,483,496,583	△1,579,454,012
(국고보조금)	△43,509,064,215	△44,703,786,523	1,194,722,308
3. 기타무형자산	268,907,789	227,240,933	41,666,856
(국고보조금)	△89,647,394	△65,559,330	△24,088,064
(3) 기타비유동자산	486,554,000	576,554,000	△90,000,000
1. 보증금	486,554,000	576,554,000	△90,000,000
자산총계	35,660,565,387	27,039,665,998	8,620,899,389
부채			
I. 유동부채			
1. 매입채무	5,567,126,182	5,220,497,530	346,628,652
2. 미지급금	2,043,940,417	2,327,593,835	△283,653,418
3. 예수금	1,097,163,123	616,145,150	481,017,973
4. 미지급비용	1,014,248,745	892,013,012	122,235,733
5. 미지급제세	2,632,962	292,669	2,340,293
6. 선수수익	14,366,294	16,761,360	△2,395,066
7. 단기부채성충당금(주석6)	686,700		686,700
	1,394,087,941	1,367,691,504	26,396,437
II. 비유동부채			
1. 퇴직급여충당부채(주석7)	13,147,876,455	11,787,822,292	1,360,054,163
퇴직보험예치금(주석7)	21,196,748,310	18,749,732,890	2,447,015,420
	△8,048,871,855	△6,961,910,598	△1,086,961,257
부채총계	18,715,002,637	17,008,319,822	1,706,682,815
자본			
I. 자본(기본재산)	3,254,756,737	3,254,756,737	-
(1) 기본금(주석9)	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) 미처분이익잉여금	13,690,806,013	6,776,589,439	6,914,216,574
(2) 고유목적사업준비금	-	-	-
(당기순이익:6,914,216,574)			
자본총계	16,945,562,750	10,031,346,176	6,914,216,574
부채와자본총계	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 . 의료수익 (주석 10, 11, 18)	43,095,690,846	35,023,446,982	8,072,243,864
1. 입원수익	24,990,926,610	20,134,295,148	4,856,631,462
2. 외래수익	10,431,211,476	9,005,813,750	1,425,397,726
3. 기타의료수익	7,673,552,760	5,883,338,084	1,790,214,676
II . 의료비용	64,387,365,703	59,318,964,350	5,068,401,353
(1) 인건비	43,151,778,130	40,240,120,540	2,911,657,590
1. 급여	38,729,768,700	36,040,913,900	2,688,854,800
2. 제수당	519,915,090	446,978,520	72,936,570
3. 퇴직급여 (주석 7)	3,902,094,340	3,752,228,120	149,866,220
(2) 재료비	8,475,670,619	8,066,800,955	408,869,664
1. 약품비	1,657,679,675	1,833,437,651	△175,757,976
2. 진료재료비	6,072,890,430	5,570,229,633	502,660,797
3. 급식재료비	745,100,514	663,133,671	81,966,843
(3) 관리운영비	12,759,916,954	11,012,042,855	1,747,874,099
1. 복리후생비	4,815,735,170	4,261,819,196	553,915,974
2. 여비교통비	52,396,292	49,478,052	2,918,240
3. 통신비	51,632,810	45,645,950	5,986,860
4. 전기수도료	898,374,973	836,063,743	62,311,230
5. 세금과공과	363,889,599	265,695,378	98,194,221
6. 보험료	33,999,708	33,354,294	645,414
7. 환경관리비	789,607,868	439,492,390	350,115,478
8. 지급임차료	28,957,160	12,590,040	16,367,120
9. 지급수수료	1,017,402,960	810,076,465	207,326,495
10. 수선비	390,560,188	436,190,553	△45,630,365
11. 차량유지비	33,882,370	30,303,841	3,578,529
12. 교육훈련비	59,726,340	61,853,220	△2,126,880
13. 도서인쇄비	46,511,140	54,417,850	△7,906,710
14. 접대비	10,118,940	10,327,330	△208,390

과 목	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(주석13)	△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(주석12)	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. 유형자산처분이익	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. 보조금수익(주석18)	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(주석12)	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. 법인세 비 용			
VIII. 고유목적사업준비금설정전당기순이익	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 (당기-전기)
	금 액	금 액	
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)

과 목	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. 퇴직급여총당금의 퇴직금 지급	△1,524,769,170	△1,769,654,300
거. 단기부채성총당금의 지급	△508,185,100	△417,100,740

과 목	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