

1. 재무제표

가. 재무상태표

제40(당)기 2022년 12월 31일 현재

제39(전)기 2021년 12월 31일 현재

충청북도청주의료원

(단위 : 원)

과 목	제 40 (당) 기	제 39 (전) 기	차 감 (당기-전기)
	금 액	금 액	
자 산			
I. 유동자산	23,018,621,055	25,180,376,056	△2,161,755,001
(1) 당좌자산	22,621,666,731	24,801,143,380	△2,179,476,649
1. 현금 및 현금성자산(주석4) (국고보조금)(주석16)	15,053,548,194	12,941,980,406	2,111,567,788
2. 단기금융상품(주석4)	△4,065,250,670	△1,022,067,130	△3,043,183,540
3. 의료미수금	7,000,000,000	5,300,000,000	1,700,000,000
4. 대손충당금	4,067,530,710	4,772,744,270	△705,213,560
5. 기타미수금	△41,444,999	△50,296,796	8,851,797
6. 기타대손충당금	332,004,613	2,836,693,185	△2,504,688,572
7. 미수수익	-	△51,645,625	51,645,625
8. 선금	74,210,959	26,241,096	47,969,863
9. (국고보조금)	23,200,000	△23,200,000	
10. 선금비용	177,796,844	37,121,544	140,675,300
11. 선금제세	23,271,080	10,372,430	12,898,650
(2) 재고자산	396,954,324	379,232,676	17,721,648
1. 약품	149,608,074	145,960,894	3,647,180
2. 진료재료	229,050,287	206,460,815	22,589,472
3. 급식재료	1,997,720	2,472,050	△474,330
4. 저장품	5,715,469	6,124,775	△409,306
5. 의료부대물품	10,582,774	18,214,142	△7,631,368
II. 비유동자산	10,057,998,713	10,480,189,331	△422,190,618
(1) 유형자산(주석5,9)	1,339,520,177	1,419,396,580	△79,876,403
1. 구축물 (국고보조금)	744,267,768	744,267,768	-
2. 의료장비 (국고보조금)	△76,842,223	△95,198,890	18,356,667
3. 차량운반구 (국고보조금)	△573,888,090	△542,336,549	△31,551,541
4. 공기구비품	30,346,031,213	25,703,614,268	4,642,416,945
5. 차량운반구 (차량운반구감가상각누계액)	△8,808,171,923	△5,631,561,881	△3,176,610,042
6. 차량운반구 (차량운반구감가상각누계액)	△21,342,636,911	△19,843,562,551	△1,499,074,360
7. 차량운반구 (차량운반구감가상각누계액)	719,976,050	731,173,550	△11,197,500
8. 차량운반구 (차량운반구감가상각누계액)	△88,587,500	△144,537,500	55,950,000
9. 차량운반구 (차량운반구감가상각누계액)	△631,388,550	△580,353,129	△51,035,421
10. 차량운반구 (차량운반구감가상각누계액)	7,143,488,173	7,173,353,352	△29,865,179

과 목	제 40 (당) 기	제 39 (전) 기	차 감 (당기-전기)
	금 액	금 액	
(국 고 보 조 금)	△63,521,691	△78,421,148	14,899,457
(공기구비품감가상각누계액)	△6,044,955,639	△6,032,790,210	△12,165,429
5. 기 타 유 형 자 산	15,749,500	15,749,500	-
6. 건 설 중 인 자 산	465,018,990	6,597,867,510	△6,132,848,520
(국 고 보 조 금)	△465,018,990	△6,597,867,510	6,132,848,520
(2) 무 형 자 산 (주 석 6,9)	8,455,788,436	8,574,238,751	△118,450,315
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	70,087,630,282	51,904,042,571	18,183,587,711
(국 고 보 조 금)	△61,925,726,087	△43,509,064,215	△18,416,661,872
3. 기 타 무 형 자 산	508,903,834	268,907,789	239,996,045
(국 고 보 조 금)	△215,019,593	△89,647,394	△125,372,199
(3) 기 타 비 유 동 자 산	262,690,100	486,554,000	△223,863,900
1. 보 증 금	262,690,100	486,554,000	△223,863,900
자 산 총 계	33,076,619,768	35,660,565,387	△2,583,945,619
부 채			
I. 유 동 부 채			
1. 매 입 채 무	5,922,211,610	5,567,126,182	355,085,428
2. 미 지 급 금	2,323,721,980	2,043,940,417	279,781,563
3. 예 수 금	970,542,058	1,097,163,123	△126,621,065
4. 미 지 급 비 용	1,062,053,871	1,014,248,745	47,805,126
5. 미 지 급 제 세	81,731,808	2,632,962	79,098,846
6. 선 수 수 익	20,979,981	14,366,294	6,613,687
7. 단기부채성총당금 (주석7)	686,700		△686,700
II. 비 유 동 부 채	1,463,181,912	1,394,087,941	69,093,971
1. 퇴직급여총당부채 (주석8)	13,009,282,588	13,147,876,455	△138,593,867
퇴직보험예치금 (주석8)	22,948,922,910	21,196,748,310	1,752,174,600
부 채 총 계	△9,939,640,322	△8,048,871,855	△1,890,768,467
자 본	18,931,494,198	18,715,002,637	216,491,561
부 채 와 자 본 총 계	33,076,619,768	35,660,565,387	△2,583,945,619

나. 손익계산서

제40(당)기 2022년 1월 1일부터 12월 31일까지

제39(전)기 2021년 1월 1일부터 12월 31일까지

충청북도청주의료원

(단위 : 원)

과 목	제 40 (당) 기	제 39 (전) 기	차 감 (당기-전기)
	금 액	금 액	
I. 의료수익 (주석 11, 12, 19)	40,836,324,387	43,095,690,846	△2,259,366,459
1. 입원수익	21,288,361,720	24,990,926,610	△3,702,564,890
2. 외래수익	11,271,076,135	10,431,211,476	839,864,659
3. 기타의료수익	8,276,886,532	7,673,552,760	603,333,772
II. 의료비용	64,804,713,491	64,387,365,703	417,347,788
(1) 인건비	42,656,561,980	43,151,778,130	△495,216,150
1. 급여	38,396,567,340	38,729,768,700	△333,201,360
2. 제수당	411,744,690	519,915,090	△108,170,400
3. 퇴직급여 (주석 8)	3,848,249,950	3,902,094,340	△53,844,390
(2) 재료비	9,400,384,382	8,475,670,619	924,713,763
1. 약품비	1,847,723,719	1,657,679,675	190,044,044
2. 진료재료비	6,908,373,726	6,072,890,430	835,483,296
3. 급식재료비	644,286,937	745,100,514	△100,813,577
(3) 관리운영비	12,747,767,129	12,759,916,954	△12,149,825
1. 복리후생비	5,228,085,620	4,815,735,170	412,350,450
2. 여비교통비	65,338,010	52,396,292	12,941,718
3. 통신비	64,150,660	51,632,810	12,517,850
4. 전기수도료	928,031,160	898,374,973	29,656,187
5. 세금과공과	397,617,998	363,889,599	33,728,399
6. 보험료	35,450,608	33,999,708	1,450,900
7. 환경관리비	523,545,840	789,607,868	△266,062,028
8. 지급임차료	46,368,000	28,957,160	17,410,840
9. 지급수수료	1,105,776,475	1,017,402,960	88,373,515
10. 수선비	551,228,400	390,560,188	160,668,212
11. 차량유지비	43,086,625	33,882,370	9,204,255
12. 교육훈련비	61,079,640	59,726,340	1,353,300
13. 도서인쇄비	63,374,550	46,511,140	16,863,410
14. 접대비	24,799,900	10,118,940	14,680,960

과 목	제 40 (당) 기	제 39 (전) 기	차 감 (당기-전기)
	금 액	금 액	
15. 행 사 비	134,839,730	33,785,090	101,054,640
16. 연 료 비	356,375,677	267,660,739	88,714,938
17. 의 료 사 회 사 업 비	588,384,363	426,361,660	162,022,703
18. 소 모 품 비	333,306,844	334,250,595	△943,751
19. 감 가 상 각 비 (주 석 5)	492,223,078	561,560,969	△69,337,891
20. 무형자산상각비(주석6)	350,741,403	364,853,011	△14,111,608
21. 광 고 선 전 비	112,939,884	101,758,919	11,180,965
22. 대 손 상 각 비	2,917,773	27,779,567	△24,861,794
23. 피 복 침 구 비	24,070,500	50,632,800	△26,562,300
24. 외 주 용 역 비	966,312,436	1,818,982,215	△852,669,779
25. 의료분쟁비용(주석14)	46,492,381	△1,446,993	47,939,374
26. 잡 비	201,229,574	180,942,864	20,286,710
III. 의 료 손 실	23,968,389,104	21,291,674,857	2,676,714,247
IV. 의 료 외 수 익	25,877,513,828	32,131,430,431	△6,253,916,603
1. 의료부대수익(주석13)	6,904,792,765	5,438,863,394	1,465,929,371
2. 이 자 수 익	385,650,974	215,869,621	169,781,353
3. 임 대 료 수 익	29,996,089	7,729,462	22,266,627
4. 유형자산처분이익	31,445,453	11,359,090	20,086,363
5. 기 부 금 수 익	30,000,000	30,000,000	-
6. 보조금수익(주석19)	18,313,058,960	26,241,038,474	△7,927,979,514
7. 잡 이 익	182,569,587	186,570,390	△4,000,803
V. 의 료 외 비 용	4,709,561,904	3,925,539,000	784,022,904
1. 의료부대비용(주석13)	4,681,618,336	3,922,914,621	758,703,715
2. 기 타 대 손 상 각 비	△51,645,625		△51,645,625
3. 기 부 금	76,800,000		76,800,000
4. 잡 손 실	2,789,193	2,624,379	164,814
VI. 법인세차감전순이익(손실)	△2,800,437,180	6,914,216,574	△9,714,653,754
VII. 법인세 비 용			
VIII. 고유목적사업준비금설정전당기순이익	△2,800,437,180	6,914,216,574	△9,714,653,754
IX. 고유목적사업준비금전입액			
X. 고유목적사업준비금환입액			
XI. 당 기 순 이 익	△2,800,437,180	6,914,216,574	△9,714,653,754

다. 기본금변동계산서

제40(당)기 2022년 1월 1일부터 12월 31일까지

제39(전)기 2021년 1월 1일부터 12월 31일까지

충청북도청주의료원

(단위 : 원)

과 목	제 40 (당) 기	제 39 (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	10,890,368,833	13,690,806,013	△2,800,437,180
1. 전기이월이익잉여금	13,690,806,013	6,776,589,439	6,914,216,574
2. 회계변경의누적효과			
3. 전기오류수정손실			
4. 당기순이익	△2,800,437,180	6,914,216,574	△9,714,653,754
III . 이익잉여금이입액			
1. 고유목적사업준비금환입			
IV . 이익잉여금처분액			
1 고유목적사업준비금			
V . 차기이월이익잉여금	10,890,368,833	13,690,806,013	△2,800,437,180

라. 현금흐름표

제40(당)기 2022년 1월 1일부터 12월 31일까지
제39(전)기 2021년 1월 1일부터 12월 31일까지

(단위 : 원)

과 목	제 40 (당) 기	제 39 (전) 기
I. 영업활동으로 인한 현금흐름	1,006,988,164	8,479,647,905
1. 당기순이익	△2,800,437,180	6,914,216,574
2. 현금의 유출이 없는 비용등의 가산	5,246,660,147	5,586,552,600
가. 감가상각비	551,035,823	561,560,969
나. 무형자산상각비	336,971,985	364,853,011
다. 퇴직급여	3,931,698,460	3,831,397,500
라. 급여	429,189,350	520,352,670
마. 대손상각비	2,917,773	27,779,567
바. 기타대손상각비	△51,645,625	-
사. 의료분쟁비용	46,492,381	△1,446,993
아. 의료부대비용	-	282,055,876
3. 현금의 유입이 없는 수익등의 차감	31,445,454	△2,570,910
가. 유형자산처분이익	31,445,454	11,359,090
나. 보조금수익	-	△13,930,000
4. 영업활동으로 인한 자산,부채의 변동	△1,407,789,349	△4,023,692,179
가. 의료미수금 감소(증가)	693,443,990	△293,662,836
나. 기타미수금 감소(증가)	2,504,688,572	△924,009,321
다. 미수수익 감소(증가)	△47,969,863	△8,078,493
라. 선급금의 감소(증가)	△23,200,000	
마. 선급비용의 감소(증가)	△140,675,300	△1,587,029
바. 선급제세의 감소(증가)	△12,898,650	4,057,940
사. 재고자산의 감소(증가)	△17,721,648	△729,128
아. 매입채무의 증가(감소)	279,781,563	△283,653,418
자. 미지급금의 증가(감소)	△299,188,885	481,017,973
차. 예수금의 증가(감소)	47,805,126	122,235,733
카. 미지급비용의 증가(감소)	79,098,846	2,340,293
타. 미지급제세의 증가(감소)	6,613,687	△2,395,066
파. 선수수익의 증가(감소)	△686,700	686,700
하. 퇴직연금운용자산의 증가(감소)	△1,890,768,467	△1,086,961,257
거. 퇴직금의 지급	△2,179,523,860	△1,524,769,170

년 단기부채성충부채의 증가(감소)	△406,587,760	△508,185,100
과 목	제 40 (당) 기	제 39 (전) 기
II. 투자활동으로 인한 현금흐름	△21,640,559,095	△13,139,311,000
1. 투자활동으로 인한 현금유입액	9,139,216,823	2,527,964,476
가. 단기금융상품 감소	8,387,771,369	2,326,605,386
나. 차량운반구의 감소	1,281,818	704,545
다. 의료장비의 감소	29,845,454	10,290,909
라. 공기구비품의 감소	318,182	363,636
마. 보증금의 감소	720,000,000	190,000,000
2. 투자활동으로 인한 현금유출액	△30,779,775,918	△15,667,275,476
가. 단기금융상품의 증가	10,087,771,369	6,326,605,386
나. 보증금의 증가	496,136,100	100,000,000
다. 구축물의 증가	-	82,239,220
라. 의료장비의 증가	5,628,352,300	2,138,359,540
마. 공기구비품의 증가	391,986,120	333,791,380
아. 건설중인자산의 증가	13,839,831,389	6,621,929,950
자. 소프트웨어의 증가	335,698,640	64,350,000
III. 재무활동으로 인한 현금흐름	22,745,138,719	6,522,539,320
1. 재무활동으로 인한 현금유입액	22,745,138,719	6,522,539,320
가. 국고보조금의 증가	22,745,138,719	6,522,539,320
2. 재무활동으로 인한 현금유출액	-	-
가. 유동성장기부채 상환		
나. 장기차입금의 상환		
IV. 현금의 증가(감소)(I +II +III)	2,111,567,788	1,862,876,225
V. 기초의 현금	12,941,980,406	11,079,104,181
VI. 기말의 현금	15,053,548,194	12,941,980,406