

1. 재무제표

가. 재무상태표

제41(당)기 2023년 12월 31일 현재

제40(전)기 2022년 12월 31일 현재

충청북도청주의료원

(단위 : 원)

과 목	제 41 (당) 기	제 40 (전) 기	차 감 (당기-전기)
	금 액	금 액	
자 산			
I. 유동자산	23,001,649,061	23,018,621,055	△16,971,994
(1) 당좌자산	22,537,917,768	22,621,666,731	△83,748,963
1. 현금 및 현금성자산 (주석4) (국고보조금)(주석16)	12,078,155,649 △6,574,682,745	15,053,548,194 △4,065,250,670	△2,975,392,545 △2,509,432,075
2. 단기금융상품 (주석4)	12,000,000,000	7,000,000,000	5,000,000,000
3. 의료미수금	4,807,749,060	4,067,530,710	740,218,350
대손총당금	△33,343,240	△41,444,999	8,101,759
4. 기타미수금	53,199,185	332,004,613	△278,805,428
기타대손총당금		-	-
5. 미수수익	39,868,853	74,210,959	△34,342,106
6. 선급금	-	23,200,000	△23,200,000
(국고보조금)	-	△23,200,000	23,200,000
7. 선급비용	128,597,986	177,796,844	△49,198,858
8. 선급제세	38,373,020	23,271,080	15,101,940
(2) 재고자산	463,731,293	396,954,324	66,776,969
1. 약품	195,612,811	149,608,074	46,004,737
2. 진료재료	233,706,297	229,050,287	4,656,010
3. 급식재료	1,743,150	1,997,720	△254,570
4. 저장품	9,720,995	5,715,469	4,005,526
5. 의료부대물품	22,948,040	10,582,774	12,365,266
II. 비유동자산	9,477,234,705	10,057,998,713	△580,764,008
(1) 유형자산 (주석5,9)	1,170,146,898	1,339,520,177	△169,373,279
1. 구축물 (국고보조금)	756,322,508 △58,485,557	744,267,768 △76,842,223	12,054,740 18,356,666
(구축물감가상각누계액)	△607,850,578	△573,888,090	△33,962,488
2. 의료장비 (국고보조금)	32,688,433,770 △10,156,545,793	30,346,031,213 △8,808,171,923	2,342,402,557 △1,348,373,870
(의료장비감가상각누계액)	△22,373,069,639	△21,342,636,911	△1,030,432,728
3. 차량운반구 (국고보조금)	719,075,150 △32,637,500	719,976,050 △88,587,500	△900,900 55,950,000
(차량운반구감가상각누계액)	△686,437,650	△631,388,550	△55,049,100
4. 공기구비품	7,410,829,296	7,143,488,173	267,341,123

과 록	제 41 (당) 기	제 40 (전) 기	차 감 (당기-전기)
	금 액	금 액	
(국 고 보 조 금)	△281,554,270	△63,521,691	△218,032,579
(공기구비품감가상각누계액)	△6,232,790,339	△6,044,955,639	△187,834,700
5. 기 타 유 형 자 산	15,749,500	15,749,500	-
6. 건 설 중 인 자 산	2,072,241,310	465,018,990	1,607,222,320
(국 고 보 조 금)	△2,063,133,310	△465,018,990	△1,598,114,320
(2) 무 형 자 산 (주 석 6,9)	8,085,957,707	8,455,788,436	△369,830,729
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	78,279,849,980	70,087,630,282	8,192,219,698
(국 고 보 조 금)	△70,440,703,324	△61,925,726,087	△8,514,977,237
3. 기 타 무 형 자 산	496,749,112	508,903,834	△12,154,722
(국 고 보 조 금)	△249,938,061	△215,019,593	△34,918,468
(3) 기 타 비 유 동 자 산	221,130,100	262,690,100	△41,560,000
1. 보 증 금	221,130,100	262,690,100	△41,560,000
자 산 총 계	32,478,883,766	33,076,619,768	△597,736,002
부 채			
I . 유 동 부 채			
1. 매 입 채 무	6,024,073,174	5,922,211,610	101,861,564
2. 미 지 급 금	2,645,869,511	2,323,721,980	322,147,531
3. 예 수 금	672,327,697	970,542,058	△298,214,361
4. 미 지 급 비 용	1,050,131,633	1,062,053,871	△11,922,238
5. 미 지 급 제 세	149,963,267	81,731,808	68,231,459
6. 단 기 부 채 성 충 당 금 (주 석 7)	19,625,955	20,979,981	△1,354,026
II . 비 유 동 부 채	1,486,155,111	1,463,181,912	22,973,199
1. 장 기 차 입 금	27,783,155,113	13,009,282,588	14,773,872,525
2. 퇴 직 급 여 총 당 부 채 (주 석 8)	12,000,000,000	-	12,000,000,000
부 채 총 계	26,879,170,970	22,948,922,910	3,930,248,060
부 채 총 계	△11,096,015,857	△9,939,640,322	△1,156,375,535
자 본	33,807,228,287	18,931,494,198	14,875,734,089
II . 자 본 (기 본 재 산)	3,254,756,737	3,254,756,737	-
(1) 기 본 금 (주 석 10)	3,254,756,737	3,254,756,737	-
1. 법 인 기 본 금	3,254,756,737	3,254,756,737	-
II . 이 악 임 여 금	△4,583,101,258	10,890,368,833	△15,473,470,091
(1) 미 처 분 이 악 임 여 금	△4,583,101,258	10,890,368,833	△15,473,470,091
(2) 고 유 목 적 사 업 준 비 금	-	-	-
자 본 총 계	(당기순손실:15,473,470,091)	△1,328,344,521	14,145,125,570
부 채 와 자 본 총 계	32,478,883,766	33,076,619,768	△597,736,002

나. 손익계산서

제41(당)기 2023년 1월 1일부터 12월 31일까지

제40(전)기 2022년 1월 1일부터 12월 31일까지

충청북도청주의료원

(단위 : 원)

과 목	제 41 (당) 기	제 40 (전) 기	차 감 (당기-전기)
	금 액	금 액	
I . 의료수익 (주석 11, 12, 19)	44,178,699,465	40,836,324,387	3,342,375,078
1. 입원수익	23,934,591,533	21,288,361,720	2,646,229,813
2. 외래수익	10,995,415,288	11,271,076,135	△275,660,847
3. 기타의료수익	9,248,692,644	8,276,886,532	971,806,112
II . 의료비용	70,293,438,776	64,804,713,491	5,488,725,285
(1) 인건비	46,958,887,050	42,656,561,980	4,302,325,070
1. 급여	40,997,623,650	38,396,567,340	2,601,056,310
2. 제수당	312,694,590	411,744,690	△99,050,100
3. 퇴직급여 (주석 8)	5,648,568,810	3,848,249,950	1,800,318,860
(2) 재료비	10,776,901,598	9,400,384,382	1,376,517,216
1. 약품비	2,601,539,371	1,847,723,719	753,815,652
2. 진료재료비	7,447,590,919	6,908,373,726	539,217,193
3. 급식재료비	727,771,308	644,286,937	83,484,371
(3) 관리운영비	12,557,650,128	12,747,767,129	△190,117,001
1. 복리후생비	5,044,608,353	5,228,085,620	△183,477,267
2. 여비교통비	64,961,795	65,338,010	△376,215
3. 통신비	111,025,642	64,150,660	46,874,982
4. 전기수도료	1,192,749,080	928,031,160	264,717,920
5. 세금과공과	471,931,930	397,617,998	74,313,932
6. 보험료	33,221,194	35,450,608	△2,229,414
7. 환경관리비	309,895,688	523,545,840	△213,650,152
8. 지급임자료	54,541,600	46,368,000	8,173,600
9. 지급수수료	1,133,574,572	1,105,776,475	27,798,097
10. 수선비	525,858,518	551,228,400	△25,369,882
11. 차량유지비	40,942,794	43,086,625	△2,143,831
12. 교육훈련비	62,145,080	61,079,640	1,065,440
13. 도서인쇄비	76,283,360	63,374,550	12,908,810
14. 접대비	18,814,180	24,799,900	△5,985,720
15. 행사비	143,507,650	134,839,730	8,667,920

과 목	제 41 (당) 기	제 40 (전) 기	차 감 (당기-전기)
	금 액	금 액	
16. 연 료 비	349,465,517	356,375,677	△6,910,160
17. 의 료 사 회 사 업 비	580,082,035	588,384,363	△8,302,328
18. 소 모 품 비	383,177,968	333,306,844	49,871,124
19. 감 가 상 각 비 (주 석 5)	447,873,196	492,223,078	△44,349,882
20. 무형 자산 상각비(주석6)	346,060,448	350,741,403	△4,680,955
21. 광 고 선 전 비	140,410,205	112,939,884	27,470,321
22. 대 손 상 각 비	3,721,021	2,917,773	803,248
23. 피 복 침 구 비	85,570,000	24,070,500	61,499,500
24. 외 주 용 역 비	725,949,969	966,312,436	△240,362,467
25. 의 료 분쟁 비 용 (주석 14)	△158,641	46,492,381	△46,651,022
26. 잡 비	211,436,974	201,229,574	10,207,400
III. 의 료 손 실	26,114,739,311	23,968,389,104	2,146,350,207
IV. 의 료 외 수 익	16,064,397,743	25,877,513,828	△9,813,116,085
1. 의 료 부대 수 익 (주 석 13)	7,669,746,385	6,904,792,765	764,953,620
2. 이 자 수 익	514,395,708	385,650,974	128,744,734
3. 임 대 료 수 익	78,164,939	29,996,089	48,168,850
4. 유 형 자 산 처 분 이 익	67,930,998	31,445,453	36,485,545
5. 기 부 금 수 익	65,000,000	30,000,000	35,000,000
6. 보 조 금 수 익 (주 석 19)	7,418,251,527	18,313,058,960	△10,894,807,433
7. 잡 이 익	250,908,186	182,569,587	68,338,599
V. 의 료 외 비 용	5,423,128,523	4,709,561,904	713,566,619
1. 의 료 부대 비 용 (주 석 13)	5,286,142,813	4,681,618,336	604,524,477
2. 기 타 대 손 상 각 비		△51,645,625	51,645,625
3. 이 자 비 용	45,245,902	-	45,245,902
4. 기 부 금	-	76,800,000	△76,800,000
5. 잡 손 실	91,739,808	2,789,193	88,950,615
VI. 법인 세 차 감 전 순이익 (손실)	△15,473,470,091	△2,800,437,180	△12,673,032,911
VII. 법 인 세 비 용			
VIII. 고유목적사업준비금설정전당기순이익	△15,473,470,091	△2,800,437,180	△12,673,032,911
IX. 고유목적사업준비금전입액			
X. 고유목적사업준비금환입액			
XI. 당 기 순 이 익	△15,473,470,091	△2,800,437,180	△12,673,032,911

다. 기본금변동계산서

제41(당)기 2023년 1월 1일부터 12월 31일까지

제40(전)기 2022년 1월 1일부터 12월 31일까지

충청북도청주의료원

(단위 : 원)

과 목	제 41 (당) 기	제 40 (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	△4,583,101,258	10,890,368,833	△15,473,470,091
1. 전기이월이익잉여금	10,890,368,833	13,690,806,013	△2,800,437,180
2. 회계변경의누적효과			
3. 전기오류수정손실			
4. 당기순이익	△15,473,470,091	△2,800,437,180	△12,673,032,911
III . 이익잉여금이입액			
1. 고유목적사업준비금환입			
IV . 이익잉여금처분액			
1 고유목적사업준비금			
V . 차기이월이익잉여금	△4,583,101,258	10,890,368,833	△15,473,470,091

라. 현금흐름표

제41(당)기 2023년 1월 1일부터 12월 31일까지
제40(전)기 2022년 1월 1일부터 12월 31일까지

(단위 : 원)

과 목	제 41 (당) 기	제 40 (전) 기
I. 영업활동으로 인한 현금흐름	△12,194,413,628	1,006,988,164
1. 당기순이익	△15,473,470,091	△2,800,437,180
2. 현금의 유출이 없는 비용등의 가산	6,937,647,248	5,246,660,147
가. 감가상각비	447,873,196	551,035,823
나. 무형자산상각비	346,060,448	336,971,985
다. 퇴직급여	5,540,006,230	3,931,698,460
라. 급여	312,694,590	429,189,350
마. 대손상각비	3,721,021	2,917,773
바. 기타대손상각비		△51,645,625
사. 의료분쟁비용	△158,641	46,492,381
아. 의료부대비용	287,450,404	-
자. 이자비용		
3. 현금의 유입이 없는 수익등의 차감	67,930,998	31,445,454
가. 유형자산처분이익	67,930,998	31,445,454
4. 영업활동으로 인한 자산,부채의 변동	△3,590,659,787	△1,407,789,349
가. 의료미수금 감소(증가)	△752,041,130	693,443,990
나. 기타미수금 감소(증가)	278,805,428	2,504,688,572
다. 미수수익 감소(증가)	34,342,106	△47,969,863
라. 선급금의 감소(증가)	21,568,040	△23,200,000
마. 선급비용의 감소(증가)	49,198,858	△140,675,300
바. 선급제세의 감소(증가)	△15,101,940	△12,898,650
사. 재고자산의 감소(증가)	△66,776,969	△17,721,648
아. 매입채무의 증가(감소)	322,147,531	279,781,563
자. 미지급금의 증가(감소)	△298,214,361	△299,188,885
차. 예수금의 증가(감소)	△11,922,238	47,805,126
카. 미지급비용의 증가(감소)	68,231,459	79,098,846
타. 미지급제세의 증가(감소)	△1,354,026	6,613,687
파. 선수수익의 증가(감소)	-	△686,700
하. 퇴직연금운용자산의 증가(감소)	△1,156,375,535	△1,890,768,467
거. 퇴직금의 지급	△1,757,711,980	△2,179,523,860
너. 단기부채성충부채의 증가(감소)	△305,455,030	△406,587,760

과 목	제 41 (당) 기	제 40 (전) 기
II. 투자활동으로 인한 현금흐름	△21,654,625,777	△21,640,559,095
1. 투자활동으로 인한 현금유입액	10,348,213,189	9,139,216,823
가. 단기금융상품 감소	10,180,282,191	8,387,771,369
나. 차량운반구의 감소		1,281,818
다. 의료장비의 감소	65,999,998	29,845,454
라. 공기구비품의 감소	1,931,000	318,182
마. 건설중인자산의 감소		
마. 보증금의 감소	100,000,000	720,000,000
2. 투자활동으로 인한 현금유출액	△32,002,838,966	△30,779,775,918
가. 단기금융상품의 증가	15,180,282,191	10,087,771,369
나. 보증금의 증가	58,440,000	496,136,100
다. 구축물의 증가	12,054,740	
라. 의료장비의 증가	4,113,163,210	5,628,352,300
마. 공기구비품의 증가	545,280,070	391,986,120
아. 건설중인자산의 증가	11,940,739,135	13,839,831,389
자. 소프트웨어의 증가	152,879,620	335,698,640
III. 재무활동으로 인한 현금흐름	30,873,646,860	22,745,138,719
1. 재무활동으로 인한 현금유입액	31,878,897,530	22,745,138,719
가. 현금국고보조금의 증가	19,878,897,530	22,745,138,719
나. 장기차입금의 증가	12,000,000,000	
2. 재무활동으로 인한 현금유출액	△1,005,250,670	-
가. 유동성장기부채 상환		
나. 현금국고보조금 반납	1,005,250,670	
IV. 현금의 증가(감소)(I+II+III)	△2,975,392,545	2,111,567,788
V. 기초의 현금	15,053,548,194	12,941,980,406
VI. 기말의 현금	12,078,155,649	15,053,548,194