

1. 재무제표

가. 재무상태표

제42(당)기 2024년 12월 31일 현재

제41(전)기 2023년 12월 31일 현재

충청북도청주의료원

(단위 : 원)

과 목	제 42 (당) 기	제 41 (전) 기	차 감 (당기-전기)
	금 액	금 액	
자 산			
I. 유동자산	13,113,965,924	23,001,649,061	△9,887,683,137
(1) 당좌자산	12,469,052,543	22,537,917,768	△10,068,865,225
1. 현금 및 현금성자산 (주석4) (국고보조금)(주석15)	6,218,189,059 △69,426,611	12,078,155,649 △6,574,682,745	△5,859,966,590 6,505,256,134
2. 단기금융상품 (주석4)	-	12,000,000,000	△12,000,000,000
3. 의료미수금	6,147,160,240	4,807,749,060	1,339,411,180
대손총당금	△23,434,635	△33,343,240	9,908,605
4. 기타미수금	63,633,563	53,199,185	10,434,378
기타대손총당금	-	-	-
5. 미수수익	-	39,868,853	△39,868,853
6. 선금금	-	-	-
(국고보조금)	-	-	-
7. 선금비용	98,134,427	128,597,986	△30,463,559
8. 선금제세	34,796,500	38,373,020	△3,576,520
(2) 재고자산	644,913,381	463,731,293	181,182,088
1. 약품	333,279,089	195,612,811	137,666,278
2. 진료재료	276,317,316	233,706,297	42,611,019
3. 급식재료	2,015,085	1,743,150	271,935
4. 저장품	7,130,567	9,720,995	△2,590,428
5. 의료부대물품	26,171,324	22,948,040	3,223,284
II. 비유동자산	8,887,025,654	9,477,234,705	△590,209,051
(1) 유형자산 (주석5,9)	1,042,832,131	1,170,146,898	△127,314,767
1. 구축물 (국고보조금)	756,322,508 △40,128,890	756,322,508 △58,485,557	- 18,356,667
(구축물감가상각누계액)	△641,813,067	△607,850,578	△33,962,489
2. 의료장비 (국고보조금)	32,003,374,070 △7,087,663,486	32,688,433,770 △10,156,545,793	△685,059,700 3,068,882,307
(의료장비감가상각누계액)	△24,724,511,026	△22,373,069,639	△2,351,441,387
3. 차량운반구 (국고보조금)	707,292,650 -	719,075,150 △32,637,500	△11,782,500 32,637,500
(차량운반구감가상각누계액)	△707,292,650	△686,437,650	△20,855,000
4. 공기구비품	7,659,728,132	7,410,829,296	248,898,836

과 록	제 42 (당) 기	제 41 (전) 기	차 감 (당기-전기)
	금 액	금 액	
(국 고 보 조 금)	△286,429,271	△281,554,270	△4,875,001
(공기구비품감가상각누계액)	△6,611,796,339	△6,232,790,339	△379,006,000
5. 기 타 유 형 자 산	15,749,500	15,749,500	-
6. 건 설 중 인 자 산	1,980,000	2,072,241,310	△2,070,261,310
(국 고 보 조 금)	△1,980,000	△2,063,133,310	2,061,153,310
(2) 무 형 자 산 (주 석 6,9)	7,723,063,423	8,085,957,707	△362,894,284
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	84,945,287,907	78,279,849,980	6,665,437,927
(국 고 보 조 금)	△77,428,898,790	△70,440,703,324	△6,988,195,466
3. 기 타 무 형 자 산	381,530,835	496,749,112	△115,218,277
(국 고 보 조 금)	△174,856,529	△249,938,061	75,081,532
(3) 기 타 비 유 동 자 산	121,130,100	221,130,100	△100,000,000
1. 보 증 금	121,130,100	221,130,100	△100,000,000
자 산 총 계	22,000,991,578	32,478,883,766	△10,477,892,188
부 채			
I. 유 동 부 채			
1. 매 입 채 무	6,532,306,920	6,024,073,174	508,233,746
2. 미 지 급 금	3,015,476,245	2,645,869,511	369,606,734
3. 예 수 금	730,822,358	672,327,697	58,494,661
4. 미 지 급 비 용	1,122,211,691	1,050,131,633	72,080,058
5. 미 지 급 제 세	50,636,830	149,963,267	△99,326,437
6. 단기부채성충당금 (주석7)	19,936,038	19,625,955	310,083
	1,593,223,758	1,486,155,111	107,068,647
II. 비 유 동 부 채	31,270,267,841	27,783,155,113	3,487,112,728
1. 장기차입금 (주석7)	12,000,000,000	12,000,000,000	-
2. 퇴직급여총당부채 (주석8)	29,959,671,860	26,879,170,970	3,080,500,890
퇴직보험예치금 (주석8)	△10,689,404,019	△11,096,015,857	406,611,838
부 채 총 계	37,802,574,761	33,807,228,287	3,995,346,474
자 본			
I. 자 본 (기본재산)	3,254,756,737	3,254,756,737	-
(1)기 본 금 (주석10)	3,254,756,737	3,254,756,737	-
1. 법인기본금	3,254,756,737	3,254,756,737	-
II. 이익 잉여금	△19,056,339,920	△4,583,101,258	△14,473,238,662
(1)미처분이익잉여금	△19,056,339,920	△4,583,101,258	△14,473,238,662
(2)고유목적사업준비금	-	-	-
(당기순손실:14,473,238,662)			
자 본 총 계	△15,801,583,183	△1,328,344,521	△14,473,238,662
부 채 와 자 본 총 계	22,000,991,578	32,478,883,766	△10,477,892,188

나. 손익계산서

제42(당)기 2024년 1월 1일부터 12월 31일까지

제41(전)기 2023년 1월 1일부터 12월 31일까지

충청북도청주의료원

(단위 : 원)

과 목	제 42 (당) 기	제 41 (전) 기	차 감 (당기-전기)
	금 액	금 액	
I. 의료수익 (주석 11, 12)	54,493,281,125	44,178,699,465	10,314,581,660
1. 입원수익	31,502,948,032	23,934,591,533	7,568,356,499
2. 외래수익	12,569,216,615	10,995,415,288	1,573,801,327
3. 기타의료수익	10,421,116,478	9,248,692,644	1,172,423,834
II. 의료비용	76,415,811,607	70,293,438,776	6,122,372,831
(1) 인건비	50,335,978,460	46,958,887,050	3,377,091,410
1. 급여	44,953,718,370	40,997,623,650	3,956,094,720
2. 제수당	200,369,110	312,694,590	△112,325,480
3. 퇴직급여 (주석 8)	5,181,890,980	5,648,568,810	△466,677,830
(2) 재료비	12,719,931,414	10,776,901,598	1,943,029,816
1. 약품비	3,439,547,018	2,601,539,371	838,007,647
2. 진료재료비	8,538,143,956	7,447,590,919	1,090,553,037
3. 급식재료비	742,240,440	727,771,308	14,469,132
(3) 관리운영비	13,359,901,733	12,557,650,128	802,251,605
1. 복리후생비	5,491,908,849	5,044,608,353	447,300,496
2. 여비교통비	67,789,154	64,961,795	2,827,359
3. 통신비	84,680,164	111,025,642	△26,345,478
4. 전기수도료	1,304,190,580	1,192,749,080	111,441,500
5. 세금과공과	537,136,670	471,931,930	65,204,740
6. 보험료	35,693,029	33,221,194	2,471,835
7. 환경관리비	328,223,155	309,895,688	18,327,467
8. 지급임차료	59,606,284	54,541,600	5,064,684
9. 지급수수료	1,212,732,125	1,133,574,572	79,157,553
10. 수선비	614,672,490	525,858,518	88,813,972
11. 차량유지비	37,276,844	40,942,794	△3,665,950
12. 교육훈련비	62,720,390	62,145,080	575,310
13. 도서인쇄비	67,148,500	76,283,360	△9,134,860
14. 접대비	14,897,020	18,814,180	△3,917,160
15. 행사비	41,913,010	143,507,650	△101,594,640

과 목	제 42 (당) 기	제 41 (전) 기	차 감 (당기-전기)
	금 액	금 액	
16. 연 료 비	339,372,110	349,465,517	△ 10,093,407
17. 의 료 사 회 사 업 비	699,547,915	580,082,035	119,465,880
18. 소 모 품 비	379,982,573	383,177,968	△ 3,195,395
19. 감 가 상 각 비 (주 석 5)	435,206,431	447,873,196	△ 12,666,765
20. 무형 자 산 상 각 비 (주 석 6)	344,003,353	346,060,448	△ 2,057,095
21. 광 고 선 전 비	142,982,848	140,410,205	2,572,643
22. 대 손 상 각 비	△ 6,823,765	3,721,021	△ 10,544,786
23. 피 복 침 구 비	74,749,800	85,570,000	△ 10,820,200
24. 외 주 용 역 비	787,853,864	725,949,969	61,903,895
25. 의 료 분 쟁 비 용 (주 석 14)	3,220,497	△ 158,641	3,379,138
26. 잡 비	199,217,843	211,436,974	△ 12,219,131
III. 의 료 손 실	21,922,530,482	26,114,739,311	△ 4,192,208,829
IV. 의 료 외 수 익	13,449,614,995	16,064,397,743	△ 2,614,782,748
1. 의 료 부 대 수 익 (주 석 13)	8,143,696,816	7,669,746,385	473,950,431
2. 이 자 수 익	532,040,937	514,395,708	17,645,229
3. 임 대 료 수 익	82,683,317	78,164,939	4,518,378
4. 유 형 자 산 처 분 이 익	43,993,564	67,930,998	△ 23,937,434
5. 기 부 금 수 익	30,000,000	65,000,000	△ 35,000,000
6. 보 조 금 수 익 (주 석 19)	4,368,425,540	7,418,251,527	△ 3,049,825,987
7. 잡 이 익	248,774,821	250,908,186	△ 2,133,365
V. 의 료 외 비 용	6,000,323,175	5,423,128,523	577,194,652
1. 의 료 부 대 비 용 (주 석 13)	5,547,808,846	5,286,142,813	261,666,033
2. 기 타 대 손 상 각 비			-
3. 이 자 비 용	360,123,961	45,245,902	314,878,059
4. 기 부 금		-	-
5. 잡 손 실	92,390,368	91,739,808	650,560
VI. 법인 세 차 감 전 순이익 (손실)	△ 14,473,238,662	△ 15,473,470,091	1,000,231,429
VII. 법인 세 비 용			
VIII. 고유목적사업준비금설정전당기순이익	△ 14,473,238,662	△ 15,473,470,091	1,000,231,429
IX. 고유목적사업준비금전입액			
X. 고유목적사업준비금환입액			
XI. 당 기 순 이 익	△ 14,473,238,662	△ 15,473,470,091	1,000,231,429

다. 기본금변동계산서

제42(당)기 2024년 1월 1일부터 12월 31일까지

제41(전)기 2023년 1월 1일부터 12월 31일까지

충청북도청주의료원

(단위 : 원)

과 목	제 42 (당) 기	제 41 (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	△19,056,339,920	△4,583,101,258	△14,473,238,662
1. 전기이월이익잉여금	△4,583,101,258	10,890,368,833	△15,473,470,091
2. 회계변경의누적효과			
3. 전기오류수정손실			
4. 당기순이익	△14,473,238,662	△15,473,470,091	1,000,231,429
III . 이익잉여금이입액			
1. 고유목적사업준비금환입			
IV . 이익잉여금처분액			
1 고유목적사업준비금			
V . 차기이월이익잉여금	△19,056,339,920	△4,583,101,258	△14,473,238,662

라. 현금흐름표

제42(당)기 2024년 1월 1일부터 12월 31일까지
제41(전)기 2023년 1월 1일부터 12월 31일까지

(단위 : 원)

과 목	제 42 (당) 기	제 41 (전) 기
I. 영업활동으로 인한 현금흐름	△11,087,618,839	△12,194,413,628
1. 당기순이익	△14,473,238,662	△15,473,470,091
2. 현금의 유출이 없는 비용등의 가산	6,388,355,954	6,937,647,248
가. 감가상각비	435,206,431	447,873,196
나. 무형자산상각비	344,003,353	346,060,448
다. 퇴직급여	5,084,724,440	5,540,006,230
라. 급여	200,369,110	312,694,590
마. 대손상각비	△6,823,765	3,721,021
바. 기타대손상각비		
사. 의료분쟁비용	3,220,497	△158,641
아. 의료부대비용	327,655,888	287,450,404
자. 이자비용		
3. 현금의 유입이 없는 수익등의 차감	43,993,564	67,930,998
가. 유형자산처분이익	43,993,564	67,930,998
4. 영업활동으로 인한 자산,부채의 변동	△2,958,742,567	△3,590,659,787
가. 의료미수금 감소(증가)	△1,342,496,020	△752,041,130
나. 기타미수금 감소(증가)	△10,434,378	278,805,428
다. 미수수익 감소(증가)	39,868,853	34,342,106
라. 선급금의 감소(증가)		21,568,040
마. 선급비용의 감소(증가)	30,463,559	49,198,858
바. 선급제세의 감소(증가)	3,576,520	△15,101,940
사. 재고자산의 감소(증가)	△181,182,088	△66,776,969
아. 매입채무의 증가(감소)	369,606,734	322,147,531
자. 미지급금의 증가(감소)	58,494,661	△298,214,361
차. 예수금의 증가(감소)	72,080,058	△11,922,238
카. 미지급비용의 증가(감소)	△99,326,437	68,231,459
타. 미지급제세의 증가(감소)	310,083	△1,354,026
파. 선수수익의 증가(감소)	-	-
하. 퇴직연금운용자산의 증가(감소)	406,611,838	△1,156,375,535
거. 퇴직금의 지급	△2,205,958,930	△1,757,711,980
너. 단기부채성충부채의 증가(감소)	△100,357,020	△305,455,030

과 목	제 42 (당) 기	제 41 (전) 기
II. 투자활동으로 인한 현금흐름	4,207,138,134	△21,654,625,777
1. 투자활동으로 인한 현금유입액	14,926,709,771	10,348,213,189
가. 단기금융상품 감소	14,682,716,207	10,180,282,191
나. 차량운반구의 감소	1,297,273	
다. 의료장비의 감소	42,696,291	65,999,998
라. 공기구비품의 감소		1,931,000
마. 보증금의 감소	200,000,000	100,000,000
2. 투자활동으로 인한 현금유출액	△10,719,571,637	△32,002,838,966
가. 단기금융상품의 증가	2,682,716,207	15,180,282,191
나. 보증금의 증가	100,000,000	58,440,000
다. 구축물의 증가	–	12,054,740
라. 의료장비의 증가	167,784,000	4,113,163,210
마. 공기구비품의 증가	337,964,381	545,280,070
아. 건설중인자산의 증가	7,383,348,079	11,940,739,135
자. 소프트웨어의 증가	47,758,970	152,879,620
III. 재무활동으로 인한 현금흐름	1,020,514,115	30,873,646,860
1. 재무활동으로 인한 현금유입액	1,240,345,170	31,878,897,530
가. 현금국고보조금의 증가	1,240,345,170	19,878,897,530
나. 장기차입금의 증가		12,000,000,000
2. 재무활동으로 인한 현금유출액	△219,831,055	△1,005,250,670
가. 유동성장기부채 상환		
나. 현금국고보조금 반납	219,831,055	1,005,250,670
IV. 현금의 증가(감소)(I +II +III)	△5,859,966,590	△2,975,392,545
V. 기초의 현금	12,078,155,649	15,053,548,194
VI. 기말의 현금	6,218,189,059	12,078,155,649