

2018學年度 決 算 書

2018年3月 1일부터

2019年2月28일까지

圓光大學校 齒科大學 齒科病院

목 차

I .	결	산	개	요		
1.	결	산	개	요	.....	3
II .	자	금	계	산	서	 9
III .	재	무	제	표		
1.	재	무	상	태	표	 23
2.	손	익	계	산	서	 27
3.	기	본	금	변	동	계 산 서 31
4.	현	금	흐	름	표	 33
IV .	부	속	명	세	서	
1.	의	료	미	수	금	명 세 서 39
2.	재	고	자	산	명	세 서 41
3.	유	형	자	산	명	세 서 42

4.	감 가 상 각 누 계 명 세 서	.....	43
5.	진 료 과 별 · 환 자 종 류 별 외 래 수 익 명 세 서	.....	44
6.	진 료 과 별 · 환 자 종 류 별 입 원 수 익 명 세 서	.....	45
7.	직 종 별 인 건 비 명 세 서	.....	46
8.	진 료 과 별 · 환 자 종 류 별 입 원 환 자 명 세 서	.....	47
9.	진 료 과 별 · 환 자 종 류 별 외 래 환 자 명 세 서	.....	48

V. 부 속 서 류

1.	현 금 실 사 표	.....	51
2.	잔 액 증 명 서 - 전 북 은 행	.....	53
	잔 액 증 명 서 - MG 새 마 을 금 고	.....	55

I . 결 산 개 요

1. 결 산 개 요

원광대학교치과대학치과병원(이하“병원”)은 1978년 9월 1일 원광보건전문대학부속치과의원의 개원을 시작으로, 1984년 2월 3일 전라북도 익산시 무왕로 895에 병원이 준공되었습니다. 학년도말 현재 원광대학교 치과대학치과병원은 8개 진료과를 설치 운영하고 있으며, 그 결산 개요는 다음과 같습니다.

1. 중요한 회계처리방침

병원은 의료기관회계기준규칙(보건복지부령 제42호. 2011.02.10.), 재무제표세부작성방법고시(보건복지부고시 제2013-466호. 2013.09.17)와 한국의 일반적으로 인정된 회계처리기준에 따라 재무제표를 작성하고 있으며, 중요한 회계처리방침은 다음과 같습니다.

(1) 수익의 인식기준

의료서비스의 제공에 따라 발생하는 수익은 용역의 제공시기를 기준으로 인식하되, 아래와 같은 조정을 행하고 있습니다.

1) 국민건강보험 등의 적용을 받아 진료비의 일부 또는 전부가 제3자 단체에 의하여 회수되는 환자에 대한 진료비 청구액 중 그 일부가 삭감될 경우에는 수납할 금액이 확정된 때를 기준으로 하여 이미 계상된 의료미수금과 의료수익을 상계처리하고 있습니다.

2) 사전에 정하여진 요건에 맞는 환자에 대하여 할인율에 따라 진료비의 일부 또는 전액을 감액하여 주는 경우에는 동 감액 분을 의료수입에서 차감하여 표시하고 있습니다.

(2) 대손충당금

병원은 재무상태일 현재의 매출채권 등에 대하여 채권의 개별분석에 의한 대손추산액을 대손충당금으로 설정하고 있습니다.

(3) 재고자산

재고자산은 총평균법에 의하여 산출되는 취득원가로 계상하되, 사용유효기간의 경과등으로 인하여 사용할 수 없는 재고자산이 있는 경우에는 이를 평가감한 금액을 재무제표가액으로 계상하고 있습니다. 기중에는 계속기록법에 의하여 재고자산의 수량과 금액을 기록하되, 회계연도말에 실시하는 실지재고조사에 의하여 그 기록을 조정하고 있습니다.

(4) 유형자산

유형자산은 취득원가로 계상하되 법인세법에서 정하는 자산별 내용년수에 따라 정액법(건물, 구축물)과 정율법(기타)으로 계산한 감가상각누계액을 관련 자산가액에 차감하여 표시하고 있습니다. 또한, 유형자산의 내용년수를 연장시키거나 가치를 실질적으로 증가시키는 지출은 자본적지출로 처리하고, 당해 유형자산의 원상을 회복시키거나 능률 유지를 위한 지출은 수익적 지출로 처리하고 있습니다.

(5) 퇴직급여 충당금

사학연금법 시행령의 개정으로 교직원 퇴직수당의 40%를 병원에서 부담하여야 하며, 병원은 해당 퇴직금추계액 40%를 퇴직급여충당부채로 계상하고 있습니다. 한편, 계약직 직원에 대하여는 퇴직급여추계액 전액을 퇴직급여충당부채로 계상하고 있습니다.

(6) 고유목적사업준비금

조세특례제한법 제74조 1항의 규정에 따라 학교법인에 전입될 금액을 고유목적사업준비금으로 설정하고 있으며, 동 전입액은 당기의 비용으로 회계처리하고 있습니다.

2. 매출채권

학년도말 현재 매출채권의 내역은 다음과 같습니다.

구 분	2018년도	2017년도	(단 위 : 천원)
			비 고
퇴 원 미 수 금	35,871	43,332	
외 래 미 수 금	437,663	259,703	
건 진 미 수 금	17,045	19,571	
카 드 미 수 금	104,483	90,719	
계	595,062	413,325	
대 손 충 당 금	5,951	4,133	
장 부 가 액	589,111	409,192	

3. 퇴직급여충당부채

2018학년도말 현재 병원에 재직중인 직원에 대한 퇴직금추계액은 458,923,297원이며, 퇴직급여충당금은 학년도말 현재 458,923,297원입니다.

4. 보험가입현황

병원은 건물에 소멸성 화재보험, 가스배상책임보험과 병원 임직원에 대하여 단체보장보험에 가입하고 있습니다.

5. 기본금 변동내역

학년도중 기본금 변동내역은 다음과 같습니다.

		(단위 : 천원)	
구 분	2018년도	2017년도	비 고
전기이월	1,134,522	1,134,522	
증감	-		
장부가액	1,134,522	1,134,522	

6. 부가가치세 계산에 필요한 계정과목

당학년도 및 전학년도 부가가치세 계산에 필요한 계정과목의 금액의 내용은 다음과 같습니다.

		(단위 : 천원)	
구 분	2018학년도	2017학년도	비 고
급 여	4,912,117	4,973,756	
퇴 직 급 여	345,497	434,915	
복 리 후 생 비	231,684	241,829	
임 차 료	10,253	10,201	
세 금 과 공 과	30,799	29,635	
감 가 상 각 비	242,980	254,274	
	5,773,330	5,773,330	

7. 계류중인 소송사건

당 학년도말 현재 병원에 대하여 조미환자 손해배상 민사소송이 제기되어 진행중에 있으며, 소송가액은 90,000,000원으로 승패는 예상할 수 없습니다.

Ⅱ . 자 금 계 산 서

2018년도 원광대학교 치과대학병원 예산 결산 대비표

(수입)

(단위: 원)

과 목	2018년 예산액	2018년 결산액	집행(달성)차액	집행(달성)율	비고
의 료 수 입	8,950,382,000	8,983,939,593	33,557,593	100.4%	
의 료 외 수 입	104,953,000	150,229,933	45,276,933	143.1%	
기 타 자 금 수 입			0	0.0%	
부 채 수 입			0	0.0%	
기 본 금 증 가			0	0.0%	
당 기 자 금 수 입 합 계	9,055,335,000	9,134,169,526	78,834,526	100.9%	
미 사용 전 기 이 월 자 금	3,584,029,000	3,584,028,868	-132	100.0%	
수 입 합 계	12,639,364,000	12,718,198,394	78,834,394	100.6%	

(지출)

(단위: 원)

과 목	2018년 예산액	2018년 결산액	집행(달성)차액	집행(달성)율	비고
인 건 비	5,230,604,000	5,200,170,223	-30,433,777	99.4%	
재 료 비	1,060,856,000	943,712,271	-117,143,729	89.0%	
관 리 비	1,322,736,000	1,267,106,206	-55,629,794	95.8%	
의 료 외 비 용	1,078,474,000	1,072,097,547	-6,376,453	99.4%	
예 비 비	0		0	0.0%	
기 타 자 금 지 출			0	0.0%	
유 동 자 산 지 출			0	0.0%	
비 유 동 자 산 지 출	271,301,000	235,851,000	-35,450,000	86.9%	
부 채 지 출		23,368,450	23,368,450	0.0%	
기 본 금 반 환			0	0.0%	
당 기 자 금 지 출 합 계	8,963,971,000	8,742,305,697	-221,665,303	97.5%	
미 사용 차 기 이 월 자 금	3,675,393,000	3,975,892,697	300,499,697	108.2%	
지 출 합 계	12,639,364,000	12,718,198,394	78,834,394	100.6%	

수 입 의 부

과 목			2018년 예산액	2018년 결산액	증감
관	항	목			
의 료 수 입			8,950,382,000	8,983,939,593	33,557,593
	입 원 수 입		465,182,000	441,110,423	-24,071,577
	외 래 수 입		8,432,640,000	8,488,938,915	56,298,915
	기 타 의 료 수 입		52,560,000	53,890,255	1,330,255
		건 강 검 진 수 입	21,360,000	22,536,655	1,176,655
		제 증 명 료 수 입	31,200,000	31,353,600	153,600
의 료 외 수 입			104,953,000	150,229,933	45,276,933
	의 료 부 대 수 입	자 판 기 직 영 수 입	13,680,000	14,774,500	1,094,500
	이 자 수 입		30,000,000	72,005,131	42,005,131
	연 구 수 입		27,273,000	27,272,730	-270
		수 탁 연 구 수 입			0
		임 상 시 험 수 입	27,273,000	27,272,730	-270
		기 타 연 구 수 입			0
	기 부 금 수 입		29,500,000	31,080,000	1,580,000
		기 업 체 등 기 부 금 수 입	29,500,000	31,080,000	1,580,000
		정 부 등 운 영 보 조 금			0
	잡 수 입				0
	기 타 의 료 외 수 입		4,500,000	5,097,572	597,572
당 기 자 금 수 입 합 계			9,055,335,000	9,134,169,526	78,834,526
미 사 용 전 기 이 월 자 금			3,584,029,000	3,584,028,868	-132
	기 초 유 동 자 산		3,584,029,000	3,997,802,898	413,773,898
	기 초 유 동 부 채			413,774,030	413,774,030
수 입 합 계			12,639,364,000	12,718,198,394	78,834,394

지 출 의 부

과 목			2018년 예산액	2018년 결산액	증감
관	항	목			
인	건	비	5,230,604,000	5,200,170,223	-30,433,777
	일	반 급 여	4,927,984,000	4,912,117,133	-15,866,867
		의 사 급 여	3,011,235,000	3,004,128,214	-7,106,786
		간 호 직 급 여	234,314,000	234,043,072	-270,928
		의 료 기 사 직 급 여	1,113,251,000	1,107,868,837	-5,382,163
		사 무 직 급 여	466,257,000	464,275,340	-1,981,660
		기 술 직 급 여	45,855,000	45,853,760	-1,240
		일 반 직 II 급 여	55,237,000	54,582,910	-654,090
		기 타 직 급 여	1,835,000	1,365,000	-470,000
	임 상 교 원 급 여		0	0	0
	제 수 당				0
	퇴 직 급 여		302,620,000	288,053,090	-14,566,910
		퇴 직 급 여	10,000,000		-10,000,000
		사 학 연 금	292,620,000	288,053,090	-4,566,910
	퇴 직 보 험 예 치 금		0	0	0
재	료	비	1,060,856,000	943,712,271	-117,143,729
	약	품 비	71,556,000	62,612,598	-8,943,402
		주 사 약 품 비	21,000,000	15,681,406	-5,318,594
		일 반 약 품 비	24,456,000	23,009,382	-1,446,618
		마 취 약 품 비	15,500,000	14,467,630	-1,032,370
		소 독 약 품 비	10,500,000	9,424,180	-1,075,820
		약 국 재 료 비	100,000	30,000	-70,000
	진 료 재 료 비		989,300,000	881,099,673	-108,200,327
		검 사 재 료 비	30,000,000	30,515,300	515,300
		방 사 선 재 료 비			0

과 목			2018년 예산액	2018년 결산액	증감
관	항	목			
		수 술 재 료 비	346,008,000	324,087,938	-21,920,062
		의 료 소 모 품 비	197,000,000	167,001,213	-29,998,787
		치 과 재 료 비	416,292,000	359,495,222	-56,796,778
관 리 비			1,322,736,000	1,267,106,206	-55,629,794
	복 리 후 생 비		248,200,000	231,683,680	-16,516,320
	여 비 교 통 비		41,900,000	39,003,400	-2,896,600
	통 신 비		12,840,000	12,293,694	-546,306
	전 기 수 도 료		85,200,000	82,671,130	-2,528,870
	세 금 과 공 과		33,124,000	30,799,154	-2,324,846
	보 험 료		7,828,000	8,048,767	220,767
	환 경 관 리 비		44,534,000	40,642,501	-3,891,499
	지 급 임 차 료		10,258,000	10,253,340	-4,660
	지 급 수 수 료		136,897,000	125,708,728	-11,188,272
	수 선 비		121,000,000	108,693,948	-12,306,052
	교 육 훈 련 비		4,900,000	4,350,000	-550,000
	도 서 인 쇄 비		9,196,000	7,012,375	-2,183,625
	접 대 비		12,240,000	11,494,100	-745,900
	행 사 비		27,103,000	23,742,923	-3,360,077
	연 료 비		22,000,000	22,768,480	768,480
	교 화 비		1,360,000	880,000	-480,000
	의 료 사 회 사 업 비		17,800,000	18,626,750	826,750
	소 모 품 비		24,000,000	24,989,201	989,201
	자 체 연 구 비		42,960,000	43,967,762	1,007,762
	광 고 선 전 비		13,000,000	12,746,000	-254,000
	대 손 상 각 비			2,879,093	2,879,093

과 목			2018년 예산액	2018년 결산액	증감
관	항	목			
	피 복 침 구 비		11,000,000	9,014,000	-1,986,000
	외 주 용 역 비		380,996,000	383,451,130	2,455,130
	잡	비	6,400,000	4,856,950	-1,543,050
	의 료 분 쟁 비 용		8,000,000	6,529,100	-1,470,900
	기 타 관 리 운 영 비				0
의 료 외 비 용			1,078,474,000	1,072,097,547	-6,376,453
	의 료 부 대 비 용	자 판 기 직 영 비 용	13,000,000	9,305,903	-3,694,097
	이 자 비 용		100,000		-100,000
	기 부 금		7,200,000	4,400,000	-2,800,000
	연 구 비 용		21,789,000	21,788,190	-810
		수 탁 연 구 비			0
		임 상 시 험 비	21,789,000	21,788,190	-810
		기 타 연 구 비			0
	고 유 목 적 사 업 비		1,036,385,000	1,036,600,092	215,092
		법 인 전 출 금	50,000,000	50,000,000	0
		대 학 경 상 비 전 출 금	986,385,000	986,600,092	215,092
		기 타 인 건 비			0
		관 리 운 영 비	986,385,000	986,600,092	215,092
		기 타			0
	잡	손 실		3,362	3,362
	재 해 손 실				0
	기 타 의 료 외 비 용				0
예 비 비				0	0
비 유 동 자 산 지 출			271,301,000	235,851,000	-35,450,000
			271,301,000	235,851,000	-35,450,000

과 목			2018년 예산액	2018년 결산액	증감
관	항	목			
		토 지			0
		건 물	81,301,000	81,301,000	0
		구 축 물			0
		기 계 장 치			0
		의 료 장 비	140,000,000	121,335,000	-18,665,000
		의 료 기 기	100,000,000	88,745,000	-11,255,000
		의 료 기 구 와 용 구	40,000,000	32,590,000	-7,410,000
		차 량 운 반 구			0
		공 기 구 비 품	50,000,000	33,215,000	-16,785,000
		일 반 비 품	30,000,000	15,255,000	-14,745,000
		전 산 비 품	20,000,000	17,960,000	-2,040,000
부 채 지 출			0	23,368,450	23,368,450
	비 유 동 부 채 상 환		0	23,368,450	23,368,450
		퇴 직 급 여 충 당 금 지 급		23,368,450	23,368,450
		고유목적사업준비금지출			0
당 기 자 금 지 출 합 계			8,963,971,000	8,742,305,697	-221,665,303
미 사 용 차 기 이 월 자 금			3,675,393,000	3,975,892,697	300,499,697
	기 말 유 동 자 산		3,675,393,000	4,345,303,548	669,910,548
	기 말 유 동 부 채			369,410,851	369,410,851
지 출 합 계			12,639,364,000	12,718,198,394	78,834,394

Ⅲ . 재 무 제 표

1. 재 무 상 태 표

제 (당) 기 2019년 2월 28일 현재

제 (전) 기 2018년 2월 28일 현재

(단위: 원)

과 목				제 당 기(2018년도)		제 전 기(2017년도)	
				금 액		금 액	
자			산				
I. 유	동	자	산		4,345,303,548		3,997,802,898
(1) 당	좌	자	산		4,278,658,462		3,943,488,417
1.	현	금	성	355,516,603	355,516,603	369,876,689	369,876,689
	국	고	조	-	-	-	-
2.	단	기	상		3,200,000,000		2,920,000,000
3.	의	료	수	595,061,913	589,111,294	413,325,565	409,192,309
	의	료	대	5,950,619		4,133,256	
4.	단	기	여	-	-	-	-
5.	미		수		62,006,915		181,829,735
6.	미	수	수		29,283,836		24,095,623
7.	선		급		31,308,360		30,255,760
8.	선	급	비		1,149,854		1,207,401
9.	선	급	제		10,281,600		7,030,900
(2) 재	고	자	산		66,645,086		54,314,481
1.	약		품		7,707,864		5,632,041
2.	진	료	료		53,774,913		42,351,001
3.	저		품		1,511,548		2,056,178
4.	의	료	물		3,650,761		4,275,261
II. 비	유	동	자		515,304,235		522,474,055
(1) 투	자	자	산		-		-

과 목					제 당 기(2018년도)		제 전 기(2017년도)	
					금 액		금 액	
(2)	유	형	자	산		515,304,235		522,474,055
	1.	토		지		-		-
	2.	건		물	915,532,770	183,727,478	834,231,770	122,189,821
		국	고	보	-		-	
		감	가	상	731,805,292		712,041,949	
	3.	구		축	-	-	-	-
		국	고	보	-		-	
		감	가	상	-		-	
	4.	기		계	69,205,000	7,780,050	69,205,000	14,168,847
		국	고	보	-		-	
		감	가	상	61,424,950		55,036,153	
	5.	의		료	2,156,966,697	239,481,418	2,058,873,697	277,397,427
		국	고	보	-		-	
		감	가	상	1,917,485,279		1,781,476,270	
	6.	공		기	1,133,468,370	84,315,289	1,107,395,070	108,717,960
		국	고	보	-		-	
		감	가	상	1,049,153,081		998,677,110	
자		산		총		4,860,607,783		4,520,276,953
부				채				
I.	유	동		부		369,410,851		413,774,030
	1.	매		입		198,377,219		199,388,192
	2.	단		기		-		-
	3.	미		지		90,197,112		95,523,376
	4.	선		수		-		-

과 목				제 당 기(2018년도)		제 전 기(2017년도)			
				금 액		금 액			
5. 예	수	금		66,710,001		89,237,008			
6. 미	지	급	비	용	14,126,519	29,625,454			
Ⅱ. 비	유	동	부	채	458,923,297	424,847,509			
1. 퇴	직	급	여	충	당	금	424,847,509		
2. 기	타	의	비	유	동	부	채	-	
Ⅲ. 고	유	목	적	사	업	준	비	금	-
Ⅳ. 의	료	발	전	준	비	금	-		
부	채	총	계		828,334,148		838,621,539		
자									
Ⅰ. 기		본		금	1,134,521,709		1,134,521,709		
1. 법	인	기	본	금	1,134,521,709		1,134,521,709		
2. 기	타	기	본	금	-		-		
Ⅱ. 자	본	잉	여	금	-		-		
Ⅲ. 기	타	포	괄	손	익	누	계	액	-
Ⅳ. 이	익	잉	여	금 (결	손	금)	2,897,751,926		2,547,133,705
1. 차	기	이	월	잉	여	금 (결	손	금)	2,897,751,926
	당	기	순	이	익 (순	손	실)	350,618,221	173,808,761
자	본	총	계		4,032,273,635		3,681,655,414		
부	채	와	자	본	총	계	4,860,607,783		4,520,276,953

2. 손 익 계 산 서

제 (당) 기 2018년 3월 1일 부터 2019년 2월 28일 까지

제 (전) 기 2017년 3월 1일 부터 2018년 2월 28일 까지

(단위: 원)

과 목					제 당 기 (2018년도)		제 전 기 (2017년도)	
					금 액		금 액	
I. 의	료	수	익			8,983,939,593		8,771,548,551
1.	입	원	수	익	441,110,423		475,918,305	
2.	외	래	수	익	8,488,938,915		8,216,423,566	
3.	기	타	의	료	수	53,890,255	79,206,680	
II. 의	료	비	용			7,711,412,758		7,798,492,486
(1) 인	건		비		5,257,614,461		5,372,671,345	
1.	급		여		4,912,117,133		4,937,756,399	
2.	제	수	당		-		-	
3.	퇴	직	급	여	345,497,328		434,914,946	
(2) 재	료		비		943,712,271		1,003,290,130	
1.	약	품	비		62,612,598		68,475,339	
2.	진	료	재	료	비	881,099,673	934,814,791	
(3) 관	리		비		1,510,086,026		1,422,531,011	
1.	복	리	후	생	비	231,683,680	241,829,340	
2.	여	비	교	통	비	39,003,400	26,460,000	
3.	통	신	비		12,293,694		12,560,127	
4.	전	기	수	도	료	82,671,130	76,558,320	
5.	세	금	과	공	과	30,799,154	29,635,260	

과목					제 당 기 (2018년도)		제 전 기 (2017년도)	
					금 액		금 액	
6.	보	험	료		8,048,767		8,133,373	
7.	환	경	관	리	비	40,642,501	41,839,549	
8.	지	급	임	차	료	10,253,340	10,200,800	
9.	지	급	수	수	료	125,708,728	135,582,005	
10.	수		선		비	108,693,948	75,796,870	
11.	교	육	훈	련	비	4,350,000	2,409,500	
12.	도	서	인	쇄	비	7,012,375	17,262,600	
13.	접		대		비	11,494,100	12,195,210	
14.	행		사		비	23,742,923	15,925,660	
15.	연		료		비	22,768,480	22,022,430	
16.	교		화		비	880,000	880,000	
17.	의	료	사	회	사 업	비	18,626,750	
18.	소		모		품	비	24,989,201	
19.	자	체	연	구	비	43,967,762	30,000,000	
20.	감	가	상	각	비	242,979,820	254,273,896	
21.	광	고	선	전	비	12,746,000	10,763,000	
22.	대	손	상	각	비	2,879,093	484,201	
23.	피	복	침	구	비	9,014,000	4,870,000	
24.	외	주	용	역	비	383,451,130	342,236,380	
25.	잡				비	4,856,950	9,768,020	
26.	의	료	분	쟁	비 용	6,529,100	705,200	
Ⅲ. 의 료 손 익						1,272,526,835		973,056,065
Ⅳ. 의 료 외 수 익						150,229,933		201,535,143

과 목	제 당 기 (2018년도)		제 전 기 (2017년도)	
	금 액		금 액	
1. 의 료 부 대 수 익	14,774,500		1,574,500	
2. 이 자 수 익	72,005,131		52,133,094	
3. 연 구 수 익	27,272,730		4,064,667	
4. 유 형 자 산 처 분 이 익	-		-	
5. 대 손 충 당 금 환 입	-		-	
6. 기 부 금 수 익	31,080,000		136,980,000	
7. 잡 이 익	5,097,572		6,782,882	
V. 의 료 외 비 용		1,072,138,547		1,000,782,447
1. 의 료 부 대 비 용	9,305,903		858,145	
2. 기 부 금	4,400,000		6,300,000	
3. 연 구 비 용	21,788,190		3,658,200	
4. 유 형 자 산 처 분 손 실	41,000		153,000	
5. 고 유 목 적 사 업 비	1,036,600,092		989,809,271	
6. 잡 손 실	3,362		3,831	
VI. 법 인 세 차 감 전 순 손 익		350,618,221		173,808,761
VII. 법 인 세 비 용		-		-
VIII. 고유목적사업준비금설정전 당기순손익		350,618,221		173,808,761
IX. 고 유 목 적 사 업 준 비 금 전 입 액		-		-
X. 고 유 목 적 사 업 준 비 금 환 입 액		-		-
XI. 당 기 순 손 익		350,618,221		173,808,761

3. 기본금변동계산서

제 (당) 기 2018년 3월 1일 부터 2019년 2월 28일 까지

제 (전) 기 2017년 3월 1일 부터 2018년 2월 28일 까지

(단위: 원)

과 목					제 당 기 (2018년도)		제 전 기 (2017년도)	
					금 액		금 액	
I.	기	본	금			1,134,521,709		1,134,521,709
1.	법	인	기	본	금	1,134,521,709		1,134,521,709
2.	기	타	기	본	금	-		-
II.	자	본	잉	여	금	-		-
1.	자	산	재	평	가	적	립	금
2.	기	타	자	본	잉	여	금	
III.	기	타	포	괄	손	익	누	계
1.	재	평	가	잉	여	금		
2.	해	외	사	업	환	산	손	익
IV.	미	처	분	이	익	잉	여	금
1.	전	기	이	월	이	익	잉	여
2.	회	계	변	경	의	누	적	효
3.	전	기	오	류	수	정	이	익
4.	전	기	오	류	수	정	손	실
5.	당	기	순	손	익			
V.	이	익	잉	여	금	처	분	액
1.	기	본	금	대	체	액		
VI.	차	기	이	월	이	익	잉	여
						2,897,751,926		2,547,133,705

4. 현금흐름표

제 (당)기 2018년 3월 1일부터 2019년 2월 28일까지

제 (전)기 2017년 3월 1일부터 2018년 2월 28일까지

(단위: 원)

과 목	제 당 기(2018년도)		제 전 기(2017년도)	
	금 액		금 액	
I. 의 료 활 동 으 로 인 한 현금 흐름		501,490,914		685,985,902
1. 당 기 순 이 익 (당 기 순 손 실)	350,618,221		173,808,761	
2. 현금의 유출이 없는 비용 등의 가산	243,020,820		254,426,896	
1) 감 가 상 각 비	242,979,820		254,273,896	
2) 기 부 금				
3) 투 자 자 산 처 분 손 실				
4) 유 형 자 산 처 분 손 실	41,000		153,000	
5) 잡 손 실				
6) 고 유 목 적 사 업 준 비 금 전 입 액	-			
7) 고 유 목 적 사 업 비				
3. 현금의 유입이 없는 수익 등의 차감	-			
1) 유 형 자 산 처 분 이 익	-			
2) 투 자 자 산 처 분 이 익				
3) 기 부 금				
4) 기 타 의 료 외 수 익				
5) 자 산 수 증 이 익	-			
6) 잡 이 익				
4. 의 료 활 동 으 로 인 한 자 산 . 부 채 변 동	- 92,148,127		257,750,245	
1) 매 출 채 권 의 순 감 소 (증 가)	- 179,918,985		53,158,947	
2) 미 수 금 의 순 감 소 (증 가)	119,822,820		146,516,645	
3) 미 수 수 익 의 순 감 소 (증 가)	- 5,188,213		- 6,417,953	

과 목	제 당 기(2018년도)		제 전 기(2017년도)	
	금 액		금 액	
4) 선 급 금 의 순 감 소 (증 가)	-	1,052,600	-	7,731,000
5) 선 급 비 용 의 순 감 소 (증 가)		57,547	-	317,107
6) 선 급 제 세 의 순 감 소 (증 가)	-	3,250,700	-	1,909,760
7) 재 고 자 산 의 순 감 소 (증 가)	-	12,330,605	-	3,851,573
가) 약 품 의 순 감 소 (증 가)	-	2,075,823	-	96,907
나) 진 료 재 료 품 의 순 감 소 (증 가)	-	11,423,912	-	8,410,772
다) 저 장 품 의 순 감 소 (증 가)		544,630	-	187,031
라) 의 료 부 대 물 품 의 순 감 소 (증 가)		624,500	-	4,275,261
8) 퇴 직 급 여 충 당 금 의 순 증 가 (감 소)		34,075,788		29,000,256
9) 매 입 채 무 의 순 증 가 (감 소)	-	1,010,973		6,333,988
10) 미 지 급 금 의 순 증 가 (감 소)	-	5,326,264	-	11,050,959
11) 가 수 금 의 순 증 가 (감 소)		-		-
12) 예 수 금 의 순 증 가 (감 소)	-	22,527,007		45,010,822
13) 예 수 보 증 금 의 순 증 가 (감 소)		-		
14) 미 지 급 비 용 의 순 증 가 (감 소)	-	15,498,935		1,304,793
15) 선 수 수 익 의 순 증 가 (감 소)		-		
16) 기 타 유 동 부 채 의 순 증 가 (감 소)				
Ⅱ. 투 자 활 동 으 로 인 한 현 금 흐 름		-		-
1. 투 자 활 동 으 로 인 한 현 금 유 입 액		515,851,000		815,284,600
1) 금 용 상 품 의 처 분		2,921,370,000		2,501,370,000
2) 대 여 금 의 회 수		2,920,000,000		2,500,000,000
3) 단 체 퇴 직 보 험 예 치 금 의 감 소		1,370,000		1,370,000
4) 보 증 금 의 회 수				
5) 기 타 투 자 자 산 의 처 분				
6) 유 형 자 산 의 처 분				

과 목	제 당 기(2018년도)		제 전 기(2017년도)	
	금 액		금 액	
2. 투 자 활 동 으 로 인 한 현 금 유 출 액	3,437,221,000		3,316,654,600	
1) 금 융 상 품 의 취 득	3,200,000,000		2,920,000,000	
2) 대 여 금 의 증 가	1,370,000		1,370,000	
3) 단 체 퇴 직 보 험 예 치 금 의 증 가				
4) 보 증 금 의 증 가				
5) 기 타 투 자 자 산 의 증 가				
6) 토 지 의 취 득				
7) 건 물 의 취 득	81,301,000			
8) 구 축 물 의 취 득	-			
9) 기 계 장 치 의 취 득	-			
10) 의 료 기 구 의 취 득	121,335,000		282,410,000	
11) 차 량 운 반 구 의 취 득				
12) 공 . 기 구 비 품 의 취 득	33,215,000		112,874,600	
13) 건 설 중 인 자 산				
14) 기 타 유 형 자 산 의 취 득				
Ⅲ. 재 무 활 동 으 로 인 한 현 금 흐 름		-		
1. 재 무 활 동 으 로 인 한 현 금 유 입 액	-			
1) 차 입 금 의 증 가				
2) 보 증 금 의 증 가				
3) 국 고 보 조 금 입 금				
4) 자 본 금 의 증 가				
2. 재 무 활 동 으 로 인 한 현 금 유 출 액	-			
1) 차 입 금 의 상 환				
2) 고 유 목 적 사 업 준 비 금 지 출				
3) 기 타 의 고 정 부 채 감 소				

과 목	제 당 기(2018년도)		제 전 기(2017년도)	
	금 액		금 액	
4) 보 증 금 의 상 환				
IV. 현 금 의 증 가 (감 소) (I + II + III)	-	14,360,086	-	129,298,698
V. 기 초 의 현 금		369,876,689		499,175,387
VI. 기 말 의 현 금		355,516,603		369,876,689

IV . 부 속 명 세 서

1. 의 료 미 수 금 명 세 서

2019년 2월 28일 현재

(단위: 원)

계정과목	기초잔액	당기증가	당기감소	삭감액	기말잔액	대손충당금	비고
1 퇴 원 미 수 금	43,332,115	442,476,483	449,937,195	-	35,871,403	358,714	충당금 1%설정
기 타	43,332,115	442,476,483	449,937,195		35,871,403	358,714	
2 외 래 미 수 금	259,703,360	2,738,178,205	2,526,358,623	29,092,977	437,662,935	4,376,630	
건 강 보 험	218,526,764	2,228,561,515	2,022,806,330	25,522,860	398,759,089	3,987,591	
(기관)	213,775,614	2,161,486,375	1,957,211,470	25,493,160	392,557,359	3,925,574	
(개인)	4,751,150	67,075,140	65,594,860	29,700	6,201,730	62,017	
의 료 급 여	25,594,626	196,827,298	199,515,800		18,139,094	181,391	
(기관)	24,992,475	191,115,135	194,351,600	4,756,010	17,000,000	170,000	
(개인)	602,151	5,712,163	5,164,200	11,020	1,139,094	11,391	
산 재 보 험	2,044,581	24,867,537	25,366,503	23,997	1,521,618	15,216	
(기관)	2,044,581	24,479,027	24,977,993	23,997	1,521,618	15,216	
(개인)	-	388,510	388,510		-	-	
일 반 환 자	2,222,460	193,085,930	194,763,510		544,880	5,449	
자 동 차 보 험	11,314,929	94,835,925	83,906,480	3,546,120	18,698,254	186,983	
(기관)	11,314,929	94,735,925	83,806,480	3,546,120	18,698,254	186,983	
(개인)	-	100,000	100,000		-	-	
기 타	-				-	-	

계정과목	기초잔액	당기증가	당기감소	삭감액	기말잔액	대손충당금	비고
3 건 진 미 수 금	19,570,680	27,039,705	29,565,410	-	17,044,975	170,450	
기 관	6,757,260	18,476,380	16,985,160		8,248,480	82,485	
단 체	233,170	7,060			240,230	2,402	
기 타	12,580,250	8,556,265	12,580,250		8,556,265	85,563	
4 카 드 미 수 금	90,719,410	5,243,746,340	5,229,983,150		104,482,600	1,044,826	
합 계	413,325,565	8,451,440,733	8,235,844,378	29,092,977	595,061,913	5,950,619	

2. 재 고 자 산 명 세 서

2019년 2월 28일 현재

(단위: 원)

계정과목	기초잔액	당기증가	당기감소	기말잔액	비고
1 약 품	5,632,041	64,688,421	62,612,598	7,707,864	재고자산평가 :
주 사 약 품	2,692,566	17,940,034	15,681,406	4,951,194	총평균법
일 반 약 품	1,901,498	23,126,397	23,009,382	2,018,513	
마 취 약 품	836,748	14,008,390	14,467,630	377,508	
소 독 약 품	201,229	9,583,600	9,424,180	360,649	
약 국 재 료	-	30,000	30,000	-	
2 진 료 재 료	42,351,001	892,523,585	881,099,673	53,774,913	
검 사 재 료	255,199	32,100,500	30,515,300	1,840,399	
방 사 선 재 료	-	-	-	-	
치 과 재 료	22,482,366	364,594,210	359,495,222	27,581,354	
수 술 재 료	1,641,593	326,467,988	324,087,938	4,021,643	
의 료 소 모 품	17,971,843	169,360,887	167,001,213	20,331,517	
3 저 장 품	2,056,178	63,483,105	64,027,735	1,511,548	
사 무 용 품	1,098,398	8,317,370	8,773,601	642,167	
수 선 용 품	185,480	1,404,500	1,256,398	333,582	
유 류 품	-	37,000	37,000	-	
인 쇄 물	133,200	6,175,175	6,308,375	-	
환 경 용 품	639,100	26,280,400	26,383,701	535,799	
복 리 후 생 품	-	12,254,660	12,254,660	-	
환 자 피 복 침 구	-	9,014,000	9,014,000	-	
기 타 저 장 품	-	-	-	-	
4 의 료 부 대 물 품	4,275,261	8,432,376	9,056,876	3,650,761	
자 판 기 용 품	4,275,261	8,432,376	9,056,876	3,650,761	
합 계	54,314,481	1,029,127,487	1,016,796,882	66,645,086	

3. 유형자산명세서

2019년 2월 28일 현재

(단위: 원)

계정과목	기초잔액	당기증가	당기감소	기말잔액	감가상각누계액(국고 보조금누계액)	비고
1 토 지						
2 건 물	834,231,770	81,301,000	-	915,532,770	731,805,292	
건 물	469,630,700			469,630,700		정액법 40년
부 속 설 비	364,601,070	81,301,000		445,902,070		정액법 10년
3 구 축 물						
4 기 계 장 치	69,205,000			69,205,000	61,424,950	정률법 5년
5 의 료 장 비	2,058,873,697	121,335,000	23,242,000	2,156,966,697	1,917,485,279	정률법 5년
6 공 기 구 비 품	1,107,395,070	33,215,000	7,141,700	1,133,468,370	1,049,153,081	정률법 5년
7 기 타 유 형 자 산						
계	4,069,705,537	235,851,000	30,383,700	4,275,172,837	3,759,868,602	
1 국 고 보 조 금 (토 지)						
2 국 고 보 조 금 (건 물)						
건 물						
부 속 설 비						
3 국 고 보 조 금 (구 축 물)						
4 국 고 보 조 금 (기 계 장 치)						
5 국 고 보 조 금 (의 료 장 비)						
6 국 고 보 조 금 (공 기 구 비 품)						
계						

4. 감가상각누계명세서

2019년 2월 28일 현재

(단위 : 원)

계정과목	취득원가(기초)	당기상각(증가)	상각누계(감소)	기말잔액	비고
1 유형자산	3,547,231,482	242,979,820	30,342,700	3,759,868,602	
건물	712,041,949	19,763,343		731,805,292	
구축물	-			-	
기계장치	55,036,153	6,388,797		61,424,950	
의료장비	1,781,476,270	159,226,009	23,217,000	1,917,485,279	
공기구비품	998,677,110	57,601,671	7,125,700	1,049,153,081	
기타유형자산	-			-	
합계	3,547,231,482	242,979,820	30,342,700	3,759,868,602	

5. 진료과별·환자종류별 외래수익 명세서

2019년 2월 28일 현재

(단위 : 원)

진료과	건강보험	의료급여	자동차보험	산재보험	일반	기타	합계
구 강 내 과	449,191,121	15,071,076	17,899,083	473,554	4,573,540		487,208,374
구강악안면외과	1,132,205,796	64,440,329	15,549,446	7,539,596	270,379,216		1,490,114,383
치과보존과	731,261,729	33,937,551	21,499,601	4,042,168	381,304,378		1,172,045,427
치과보철과	602,555,512	57,228,953	31,841,043	14,445,360	1,122,030,122		1,828,100,990
소아치과	714,207,403	16,162,080	1,925,200		110,982,590		843,277,273
치과교정과	61,264,458	638,392	55,260	15,000	1,035,983,720		1,097,956,830
치주과	1,122,182,350	46,336,934	7,335,380	3,823,261	554,338,427		1,734,016,352
영상치의학과	382,371				3,052,140		3,434,511
종합진료실	136,745,508	3,837,496			28,135,530		168,718,534
응급실	57,732,209	3,132,021	4,030,135	155,467	2,787,970		67,837,802
소 계	5,007,728,457	240,784,832	100,135,148	30,494,406	3,513,567,633	-	8,892,710,476
감면액	114,941,868	1,581,628	27,630		189,244,640		305,795,766
조정액	61,931,158	4,184,141	95,231	411,665			66,622,195
제증명료	20,099,000	1,142,200	3,305,100	619,200	6,188,100		31,353,600
* 제증명료 수입 : 진료과 수익에 포함되어 차감함.							
* 감면액/조정액 : 발생수입에서 차감함							
총 합 계	4,810,756,431	233,876,863	96,707,187	29,463,541	3,318,134,893	-	8,488,938,915

6. 진료과별·환자종류별 입원수익 명세서

2019년 2월 28일 현재

(단위 : 원)

진료과	건강보험	의료급여	자동차보험	산재보험	일반	기타	합계
구 강 내 과							-
구 강 악 안 면 외 과	335,878,739	36,026,902	17,452,763	22,309,872	66,051,143		477,719,419
치 과 보 존 과							-
치 과 보 철 과							-
소 아 치 과							-
치 과 교 정 과							-
치 주 과							-
영 상 치 의 학 과							-
종 합 진 료 실							-
응 급 실							-
소 계	335,878,739	36,026,902	17,452,763	22,309,872	66,051,143	-	477,719,419
감 면 액							-
조 정 액	35,661,984		947,012				36,608,996
제 증 명 료							-
* 제증명료 수입 : 진료과 수익에 포함되어 차감함.							
* 감면액/조정액 : 발생수입에서 차감함							
총 합 계	300,216,755	36,026,902	16,505,751	22,309,872	66,051,143	-	441,110,423

7. 직 종 별 인 건 비 명 세 서

2019년 2월 28일 현재

(단위 : 원)

직종별	급여	제수당	퇴직급여	합계	년도말 인원
1 의 사 직	3,004,128,214			3,004,128,214	63
전 문 의	1,349,805,324			1,349,805,324	23
전 공 의	1,654,322,890			1,654,322,890	40
2 간 호 직	234,043,072			234,043,072	5
간 호 사	66,767,070			66,767,070	2
간 호 조 무 사	167,276,002			167,276,002	3
3 의 료 기 사 직	1,107,868,837			1,107,868,837	26
치 위 생 사	847,871,617			847,871,617	19
치 기 공 사	167,550,170			167,550,170	5
방 사 선 사	92,447,050			92,447,050	2
4 사 무 직	464,275,340			464,275,340	8
5 기 술 직	45,853,760			45,853,760	1
6 일 반 직 II	54,582,910			54,582,910	1
7 기 타 직	1,365,000			1,365,000	-
임 시 직	-			-	
일 용 직	1,365,000			1,365,000	
8 퇴 직 급 여	-	-	345,497,328	345,497,328	-
퇴 직 급 여			26,414,618	26,414,618	
사 학 연 금 부 담 금			319,082,710	319,082,710	
총 계	4,912,117,133	-	345,497,328	5,257,614,461	104

8. 진료과별·환자종류별 입원환자 명세서

2019년 2월 28일 현재

(단위:명)

진료과	건강보험		의료급여		자동차보험		산재보험		일반 및 기타		합계	
	실인원	연인원	실인원	연인원	실인원	연인원	실인원	연인원	실인원	연인원	실인원	연인원
구 강 내 과												
구 강 악 안 면 외 과	409	2,529	45	370	14	159	8	182	24	176	500	3,416
치 과 보 존 과												
치 과 보 철 과												
소 아 치 과												
치 과 교 정 과												
치 주 과												
영 상 치 의 학 과												
종 합 진 료 실												
응 급 실												
합 계	409	2,529	45	370	14	159	8	182	24	176	500	3,416

(※) * 입원 실인원은 실제 입원수속 또는 퇴원수속을 한 환자수를 기재함.

* 입원 연인원은 입원환자 또는 퇴원환자의 총재원 일수를 기재함.

9. 진료과별·환자종류별 외래환자 명세서

2019년 2월 28일 현재

(단위:명)

진료과	초진환자수	환자 종류별 연 외래환자수						
		건강보험	의료급여	자동차보험	산재보험	일반	기타	합계
구 강 내 과	784	5,622	276	269	10	41		6,218
구 강 악 안 면 외 과	2,412	13,126	1,059	321	169	1,160		15,835
치 과 보 존 과	728	10,181	548	268	64	2,019		13,080
치 과 보 철 과	238	3,006	326	132	67	5,614		9,145
소 아 치 과	939	6,308	166	34		1,230		7,738
치 과 교 정 과	177	839	16	3	1	8,568		9,427
치 주 과	665	13,018	601	57	27	2,421		16,124
영 상 치 의 학 과	31	5				36		41
종 합 진 료 실	514	1,333	45			407		1,785
응 급 실	603	819	48	26	1	22		916
합 계	7,091	54,257	3,085	1,110	339	21,518		80,309

(주) * 초진환자 수 : 병원 외래에서 처음으로 진료를 받으러 온 환자수를 기재함.

* 연 외래환자 수 : 내원한 외래환자와 연간합계를 기재함.