

2022회계년도 노인전문병원 회계 추경자금예산서

(학 교 법 인 거 영 학 원)
(한 국 관 광 대 학 노 인 전 문 병 원)

2022학년도 노인전문병원 회계 추경자금예산서 총괄표

(2022. 3. 1부터 2023. 2. 28까지)

(단위 : 천원)

수 입							지 출						
관		추경예산액	%	본예산액	%	증감액	관		추경예산액	%	본예산액	%	증감액
의료 수익	입원수익	3,211,380	50.3	4,324,680	57.5	△1,113,300	의료 비용	인건비	2,864,919	44.8	3,229,407	43.0	△364,488
	외래수익	64,960	1.0	64,960	0.9	-		재료비	531,378	8.3	651,115	8.7	△119,737
	기타의료수익	940,421	14.7	1,269,256	16.9	△328,835		관리운영비	1,605,211	25.1	1,949,881	25.9	△344,670
	계	4,216,761	66.0	5,658,896	75.3	△1,442,135		계	5,001,508	78.3	5,830,403	77.6	△828,895
의료외 수익	의 료 외 수 익	15,400	0.2	21,651	0.3	△6,251	의료외 비용	의 료 외 비 용	267,988	4.2	256,800	3.4	11,188
	계	15,400	0.2	21,651	0.3	△6,251		계	267,988	4.2	256,800	3.4	11,188
자산 수입	유동자산수입	511,179	8.0	620,854	8.3	△109,675	예비비	예 비 비	50,000	0.8	50,000	0.7	-
	투자자산수입	-	0.0	-	0.0	-		계	50,000	0.8	50,000	0.7	-
	고정자산매각수입	-	0.0	-	0.0	-	자산 지출	투 자 와 기 타 자 산	-	0.0	-	0.0	-
								고정자산매입지출	12,300	0.2	70,000	0.9	△57,700
	계	511,179	8.0	620,854	8.3	△109,675		계	12,300	0.2	70,000	0.9	△57,700
자본 및 부채 수입	부 채 수 입	240,000	3.8	270,000	3.6	△30,000	자본 및 부채 지출	유 동 부 채 상 환	555,731	8.7	467,200	6.2	88,531
	출 연 금 수 입	450,000	7.0	-	0.0	450,000		기 본 금 반 환	-	0.0	-	0.0	-
	계	690,000	10.8	270,000	3.6	420,000		계	555,731	8.7	467,200	6.2	88,531
미사용 전기 이월 자금	기 초 유 동 자 산				0.0	-	미사용 차기 이월 자금	기 말 유 동 자 산		0.0		0.0	-
	기 초 유 동 부 채				0.0	-		기 말 유 동 부 채		0.0		0.0	-
	전 기 이 월 자 금	955,286	15.0	943,867	12.6	11,419		차 기 이 월 자 금	501,099	7.8	840,865	11.2	△339,766
자금수입총계		6,388,626	100.0	7,515,268	100.0	△1,126,642	자금지출총계		6,388,626	100.0	7,515,268	100.0	△1,126,642

2022학년도 노인전문병원 회계 자금예산서

(2022. 3. 1부터 2023. 2. 28까지)

1. 수입

(단위 : 천원)

과 목			추경예산액	본예산액	증 감 액	산 출 근 거
관	항	목				
의료수익			4,216,761	5,658,896	△1,442,135	
	의료수익		4,216,761	5,658,896	△1,442,135	
		입원수익	3,211,380	4,324,680	△1,113,300	○입원수익 : 109명 × 90,000원 × 365일=3,580,650,000 ○미수금 추정액 차감: (110명 × 90,000원 × 28일)+(110명 × 90,000원 × 31일 × 30%)=369,270,000
		외래수익	64,960	64,960	-	○외래수익 : 10명 × 29,000원 × 240일 = 69,600,000 ○미수금 추정액 차감: 10명 × 29,000원 × 20일 × 80%=4,640,000원
		기타의료수익	940,421	1,269,256	△328,835	○기타의료수익 : - (간병료수익) 109명 × 23,000원 × 365일=915,055,000 - (제증명서발행수익) 50,000원 × 12월=600,000 - (급식수익) 2,700원 × 20명 × 24일 × 12월=15,552,000 - (검진수익) 110,000,000 ○미수금 추정액 차감: (110명 × 23,000원 × 28일)+(140명 × 23,000원 × 31일 × 30%)=100,786,000
의료외수익			15,400	21,651	△6,251	
	의료외수익		15,400	21,651	△6,251	
		기타운영외수익	10,800	10,920	△120	○생필품판매수익 : 900,000 × 12월=10,800,000
		이자수익	600	6,731	△6,131	○보통예금, 기업자유예금 : 600,000

1. 수입

(단위 : 천원)

과 목			추경예산액	본예산액	증 감 액	산 출 근 거
관	항	목				
		상각채권 추심이익	3,000	3,000	-	○250,000 × 12개월 = 3,000,000
		유형자산 처분이익			-	
		무형자산 처분이익			-	
		대손충당금 환입			-	
		기부금수익				
		전기오류 수정이익			-	
		잡이익	1,000	1,000	-	
자산수입			511,179	620,854	△ 109,675	
	유동자산수입		511,179	620,854		
		미수금회수	511,179	620,854	△ 109,675	○전회계년도 의료미수금 회수 추정액 : : 521,086,984 × 95% = 495,032,630원 ○전회계년도 연말정산 관련 미수금 추정액 : 16,146,400원
	투자자산수입		-	-		
		보증금회수수입	-	-		

1. 수입

(단위 : 천원)

과 목			추경예산액	본예산액	증 감 액	산 출 근 거
관	항	목				
	유형고정자산 매각수입		-	-		
		집기비품매각대	-	-		
자본 및 부채수입			690,000	270,000	420,000	
	유동부채수입		240,000	270,000		
		기타선수금입금	240,000	270,000	△30,000	○입원환자 보증금 : 120명 × 2,000,000원 = 240,000,000원
	출연금수입		450,000	-	450,000	
		학교법인 출연금수입	450,000	-	450,000	○학교법인출연금 : 450,000,000
		기타출연금수입	-	-	-	
합 계			5,433,340	6,571,401	△1,138,061	
미사용전기이월자금			955,286	943,867	11,419	
운영수익총계			6,388,626	7,515,268	△1,126,642	

2. 지출

(단위 : 천원)

과 목			추경예산액	본예산액	증 감 액	예산산출근거
관	항	목				
의료비용			5,001,508	5,830,403	△828,895	
	인건비		2,864,919	3,229,407	△364,488	
		직원급여	2,668,235	2,791,478	△123,243	○의사 : 16,234,580원 × 4명 × 12월 = 779,259,840 ○간호사(조무사) : 2,397,970원 × 37명 × 12월 = 1,064,698,680 ○의료기사 : 2,431,770원 × 5명 × 12월 = 145,906,200 ○기타 : 2,177,920원 × 20명 × 12월 = 522,700,800 ○간호사야간수당 : 70,000원 × (4명 × 365일 + 181일) = 114,870,000 ○명절귀향비 : 300,000 × 68명 × 2회 = 40,800,000
		직원제수당	11,050	13,550	△2,500	○의사당직비 : 200,000원 × 12회 = 2,400,000 ○직원당직비 : 10,000원 × 365일 = 3,650,000 ○기타수당 : 5,000,000원
		직원 법정부담금	185,634	215,723	△30,089	○국민연금부담금 : 55,577,570 ○건강보험료부담금 : 88,195,390 ○고용보험료부담금 : 27,378,080 ○산재보험부담금 : 14,483,230
		임시직급여	-	2,400	△2,400	
		직원퇴직금	-	206,256	△206,256	
	재료비		531,378	651,115	△119,737	
		약품비	136,368	161,560	△25,192	○약품비 : (144,000원 × 109명 × 8월) + (9,000원 × 5명 × 30일 × 8월) = 136,368,000
		진료재료비	107,910	110,055	△2,145	○진료재료비 : 90,000 × 109명 × 11개월 = 107,910,000
		급식재료비	287,100	379,500	△92,400	○식자재 구입비 : 22,800,000 × 11개월 = 250,800,000 ○경관급식 외 구입비 : 3,300,000 × 11개월 = 36,300,000
	관리운영비		1,605,211	1,949,881	△344,670	

과 목			추경예산액	본예산액	증 감 액	예산산출근거
관	항	목				
		복리후생비	15,000	10,200	4,800	○특근식비 : 450,000 × 12월 = 5,400,000 ○직원피복관리비 : 200,000 × 20명 = 4,000,000 ○기타 복리후생비 : 5,600,000
		여비교통비	1,200	2,200	△1,000	○차량통행료 및 주차비 : 100,000 × 12월 = 1,200,000
		교육훈련비	10,200	10,200	-	○세미나 및 연수비 : 300,000 × 4회 = 1,200,000 ○직종별 보수교육비 : 50,000 × 60명 = 3,000,000 ○기타 교육비 : 100,000 × 60명 = 6,000,000
		소모품비	46,300	46,300	-	○사무용품 등 구입비 : 2,000,000 × 11개월 = 22,000,000 ○건축물유지용 재료비 : 300,000 × 11개월 = 3,300,000 ○기타소모품 : 500,000 × 12개월 = 6,000,000 ○린넨류 : 15,000,000
		리스임차료	449,404	449,404	-	○정수기임차료 : 300,000 × 12월 = 3,600,000 ○식기세척기 임차료 : 880,000 × 12월 = 10,560,660 ○건물 임대료 : 36,270,300 × 12월 = 435,243,600
		업무추진비	3,600	6,600	△3,000	○ 300,000 × 12월 = 3,600,000
		회의비			-	
		지급수수료	32,440	41,756	△9,316	○신용카드 수수료 : 2,640,017,770 × 0.45% = 11,880,080 ○기타 수수료 - 산업안전관리대행수수료 : 220,000 × 12개월 = 2,640,000 - 전기안전관리대행수수료 : 660,000 × 12개월 = 7,920,000 - 시설물안전점검 수수료 : 2,000,000 - 검사대상기기 수수료 : 3,000,000 - 기타 수수료 : 5,000,000
		세금과공과	16,869	17,169	△300	○병원협회비 등 : 1,700,000 × 2개소 = 3,400,000 ○법인 주민세 : 1,769,000 ○주민세(종업원분) : 975,000 × 12개월 = 11,700,000
		감가상각비	-	-	-	
		무형자산상각비	-	-	-	

과 목			추경예산액	본예산액	증 감 액	예산산출근거
관	항	목				
		대손상각비	-	-	-	
		출판인쇄비	960	3,800	△2,840	○명함 등 : 80,000×12월=960,000
		홍보비	800	4,000	△3,200	○홍보활동비 : 100,000 × 8회 = 800,000
		수선비	12,000	13,200	△1,200	○의료장비수선비 : 200,000 × 12개월 = 2,400,000 ○기계기구 및 집기비품 관련 수선비 : 800,000 × 12개월 = 9,600,000
		전기수도비	189,200	192,500	△3,300	○전기요금 : 12,000,000×11월 = 132,000,000 ○수도요금 : 5,700,000원 × 11월 = 57,200,000
		가스비	58,300	55,000	3,300	○도시가스요금 : 5,300,000원 × 11월 = 58,300,000
		보험료	6,150	6,850	△700	○화재보험료 : 350,000원 ○영업배상책임보험료 : 5,300,000원 ○기타 보험료 : 500,000원
		통신비	2,196	3,540	△1,344	○우편요금 : 53,000 × 12월 = 636,000 ○스카이라이프 시청료 : 125,000 × 12월 = 1,500,000 ○엘리베이터 통신비 : 5,000 × 12월 = 60,000
		차량유지비	-	-	-	
		외주용역비	753,380	1,077,050	△323,670	○간병인용역비 : (24실×82,000×30일×11개월)+10,000,000 = 659,440,000 ○임상검사용역비 : 2,270,000×11월 = 24,970,000 ○세탁용역비 : 2,270,000×11월 = 24,970,000 ○감염성폐기물 : 1,000×4,000kg×11월 = 44,000,000
		기타관리운영비	7,212	10,112	△2,900	○승강기유지보수비 : 476,000 × 12월 = 5,712,000 ○소방점검비용 : 1,000,000 ○기타 잡비 : 500,000
의료외비용			267,988	256,800	11,188	
	의료외비용		267,988	256,800	11,188	

과 목			추경예산액	본예산액	증 감 액	예산산출근거
관	항	목				
		기타운영외비용	12,000	11,800	200	○기타 : 1,000,000 × 12월 = 12,000,000
		이자비용			-	
		학교법인전출금	243,988	244,000	△12	○고유목적사업준비금 : 243,988,000
		잡손실	12,000	1,000	11,000	○잡손실 : 12,000,000
예비비			50,000	50,000	-	
	예비비		50,000	50,000	-	
		예비비	50,000	50,000	-	
투자외기타자산 지출			-	-		
	기타자산지출		-	-		
		보증금	-	-		
고정자산 매입지출			12,300	70,000	△57,700	
	유형고정자산 매입지출		12,300	70,000	△57,700	
		토지매입비	-	-	-	
		건물매입비	-	-	-	
		건축물매입비	-	-	-	

과 목			추경예산액	본예산액	증 감 액	예산산출근거
관	항	목				
		기계·기구 매 입 비	1,300	30,000	△28,700	○의료장비 구매 : 1,300,000
		집기비품 매 입 비	11,000	40,000	△29,000	○가구 및 집기류 추가구매 : 11,000,000
		건설중인자산	-	-	-	
		차량운반매입비	-	-	-	
	무형고정자산 매 입 지 출		-	-	-	
		기타무형자산 매입비	-	-	-	
자본 및 부채 지출			555,731	467,200	88,531	
	유동부채 상 환		555,731	467,200	88,531	
		매입채무상환	93,000	120,000	△27,000	○ 의약품 구입대금 : 60,000,000 ○ 급식재료대금 : 23,000,000 ○ 진료재료대금 : 10,000,000
		미지급금상환			-	
		미지급비용상환	147,390	126,700	20,690	○ 간병용역비 : 51,820,560 ○ 임상검사용역비용 : 4,403,299 ○ 세탁용역비용 : 1,904,100 ○ 감염성폐기물처리비용 : 3,876,000 ○ 전기요금 : 11,929,370 ○ 가스요금 : 7,437,950 ○ 수도요금 : 5,133,860 ○ 4대보험 법인부담금 : 16,958,880 ○ 기타 : 43,926,427
		기타선수금상환	315,341	220,500	94,841	○ 퇴원환자 예치금 상환 : 315,340,765원

과 목			추경예산액	본예산액	증 감 액	예산산출근거
관	항	목				
	기본금반환		-	-	-	
		기본금반환지출	-	-	-	
합 계			5,887,527	6,674,403	△786,876	
미사용차기이월자금			501,099	840,865	△339,766	
운영비용총계			6,388,626	7,515,268	△1,126,642	