

2021회계년도 노인전문병원 회계 추경자금예산서

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

2021학년도 노인전문병원 회계 추경자금예산서 총괄표

(2021. 3. 1부터 2022. 2. 28까지)

(단위 : 천원)

수입							지출						
관		추경예산액	%	본예산액	%	증감액	관		추경예산액	%	본예산액	%	증감액
의료 수익	입원수익	3,476,695	53.6	4,617,702	55.6	△1,141,007	의료 비용	인건비	2,769,369	42.7	3,381,746	40.7	△612,377
	외래수익	38,861	0.6	97,440	1.2	△58,579		재료비	583,204	9.0	673,815	8.1	△90,611
	기타의료수익	660,161	10.2	1,176,450	14.2	△516,289		관리운영비	1,573,249	24.3	1,983,020	23.9	△409,771
	계	4,175,717	64.4	5,891,592	70.9	△1,715,875		계	4,925,822	76.0	6,038,581	72.7	△1,112,759
의료외 수익	의 료 외 수 익	25,429	0.4	29,894	0.4	△4,465	의료외 비용	의 료 외 비 용	124,725	1.9	127,585	1.5	△2,860
	계	25,429	0.4	29,894	0.4	△4,465		계	124,725	1.9	127,585	1.5	△2,860
자산 수입	유동자산수입	443,044	6.8	519,343	6.2	△76,299	예비비	예 비 비	10,000	0.2	50,000	0.6	△40,000
	투자자산수입	-	0.0	-	0.0	-		계	10,000	0.2	50,000	0.6	△40,000
	고정자산매각수입	-	0.0	-	0.0	-	자산 지출	투 자 와 기 타 자 산	-	0.0	-	0.0	-
								고정자산매입지출	200	0.0	80,000	1.0	△79,800
	계	443,044	6.8	519,343	6.2	△76,299		계	200	0.0	80,000	1.0	△79,800
자본 및 부채 수입	부 채 수 입	270,000	4.2	290,000	3.5	△20,000	자본 및 부채 지출	유 동 부 채 상 환	477,386	7.4	486,600	5.9	△9,214
	출 연 금 수 입	-	0.0	-	0.0	-		기 본 금 반 환	-	0.0	-	0.0	-
	계	270,000	4.2	290,000	3.5	△20,000		계	477,386	7.4	486,600	5.9	△9,214
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	1,567,810	24.2	1,580,561	19.0	△12,751		차 기 이 월 자 금	943,867	14.6	1,528,624	18.4	△584,757
자금수입총계		6,482,000	100.0	8,311,390	100.0	△1,829,390	자금지출총계		6,482,000	100.0	8,311,390	100.0	△1,829,390

2021학년도 노인전문병원 회계 자금예산서

(2021. 3. 1부터 2022. 2. 28까지)

1. 수입

(단위 : 천원)

과 목			추경예산액	본예산액	증 감 액	산 출 근 거
관	항	목				
의료수익			4,175,717	5,891,592	△1,715,875	
	의료수익		4,175,717	5,891,592	△1,715,875	
		입원수익	3,476,695	4,617,702	△1,141,007	○입원수익 : 120.3명 × 88,000원 × 365일=3,864,036,000 ○미수금 추정액 차감: (120명 × 88,000원 × 28일)+(120명 × 88,000원 × 31일 × 28%)=387,340,800
		외래수익	38,861	97,440	△58,579	○외래수익 : 8명 × 22,000원 × 240일 = 42,240,000 ○미수금 추정액 차감: (8명 × 22,000원 × 20일 × 80%)+(8명 × 22,000원 × 20일 × 80% × 20%)=3,379,200원
		기타의료수익	660,161	1,176,450	△516,289	○기타의료수익 : - (간병료수익) 120.3명 × 17,000원 × 365일=746,461,500 - (제증명서발행수익)30,000원 × 12월=360,000 - (급식수익) 2,700원 × 19명 × 365일=17,739,000 ○미수금 추정액 차감: (120명 × 20,000원 × 28일)+(120명 × 20,000원 × 31일 × 50%)=104,400,000
의료외수익			25,429	29,894	△4,465	
	의료외수익		25,429	29,894	△4,465	
		의료부대수익	10,860	10,920	- 60	○생필품판매수익 : 905,000 × 12월=10,860,000

1. 수입

(단위 : 천원)

과 목			추경예산액	본예산액	증 감 액	산 출 근 거
관	항	목				
		이자수익	12,119	7,974	4,145	○ 1,458,625,974 × 0.63% ÷ 365 × 90일 = 2,345,913 ○ 1,310,610,627 × 0.69% ÷ 365 × 91일 = 2,254,609 ○ 1,000,000,000 × 1.02% ÷ 365 × 184일 = 5,197,807 ○ 1,004,397,357 × 1.03% ÷ 365 × 36일 = 1,020,357 ○ 기타 입출금 이자 : 1,300,000
		상각채권 추심이익	2,250	3,000	△750	○ 250,000 × 9개월 = 2,250,000
		유형자산 처분이익	-	-	-	
		무형자산 처분이익	-	-	-	
		대손충당금 환입	-	-	-	
		기부금수익	-	-	-	
		전기오류 수정이익	-	-	-	
		잡이익	200	8,000	△7,800	
자산수입			443,044	519,343		
	유동자산수입		443,044	519,343		
		미수금회수	443,044	519,343	△76,299	○ 전회계년도 의료미수금 회수 추정액 : 434,462,150원 ○ 전회계년도 연말정산 관련 미수금 추정액 : 8,581,900원

1. 수입

(단위 : 천원)

과 목			추경예산액	본예산액	증 감 액	산 출 근 거
관	항	목				
	투자자산수입		-	-		
		보증금회수수입	-	-		
	유형고정자산 매각수입		-	-		
		집기비품매각대	-	-		
자본 및 부채수입			270,000	290,000		
	유동부채수입		270,000	290,000		
		기타선수금입금	270,000	290,000	△20,000	○입원환자 보증금 : 135명 × 2,000,000원 = 270,000,000원
	출연금수입		-	-	-	
		학교법인 출연금수입	-	-	-	
		기타출연금수입	-	-	-	
합 계			4,914,190	6,730,829	△1,816,639	

1. 수입

(단위 : 천원)

과 목			추경예산액	본예산액	증 감 액	산 출 근 거
관	항	목				
미사용전기이월자금			1,567,810	1,580,561	△ 12,751	
운영수익총계			6,482,000	8,311,390	△ 1,829,390	

2. 지출

(단위 : 천원)

과 목			추경예산액	본예산액	증 감 액	예산산출근거
관	항	목				
의료비용			4,925,822	6,038,581	△1,112,759	
	인건비		2,769,369	3,381,746	△612,377	
		직원급여	2,553,113	2,909,687	△356,574	○의사 : 8,236,200원 × 6명 × 12월 = 593,006,400 ○간호사(조무사) : 2,584,300원 × 36명 × 12월 = 1,116,417,600 ○의료기사 : 2,502,000원 × 7명 × 12월 = 210,168,000 ○기타 : 2,071,600 × 24명 × 12월 = 596,620,800 ○명절귀향비 : 300,000 × 61.5명 × 2회 = 36,900,000
		직원제수당	16,120	35,050	△18,930	○의사당직수당 : (200,000원 × 10회) + (100,000 × 35회) = 5,500,000 ○물리치료실당직수당 : 50,000원 × 45회 = 2,250,000 ○직원당직수당 : 10,000원 × 337일 = 3,370,000 ○통근수당 : 500,000원 × 10개월 = 5,000,000원
		직원 법정부담금	200,136	224,215	△24,079	○국민연금부담금 : 65,396,860 ○건강보험료부담금 : 90,784,290 ○고용보험료부담금 : 28,701,800 ○산재보험부담금 : 15,252,270
		임시직급여	-	2,400	△2,400	
		직원퇴직금	-	210,394	△210,394	
	재료비		583,204	673,815	△90,611	
		약품비	153,940	184,260	△30,320	○약품비 : (142,000원 × 120.3명 × 8월) + (9,000원 × 8명 × 30일 × 8월) = 153,940,800
		진료재료비	105,864	110,055	△4,191	○진료재료비 : 80,000 × 120.3명 × 11개월 = 105,864,000
		급식재료비	323,400	379,500	△56,100	○식자재 구입비 : 26,300,000 × 11개월 = 289,300,000 ○경관급식 외 구입비 : 3,100,000 × 11개월 = 34,100,000
	관리운영비		1,573,249	1,983,020	△409,771	

과 목			추경예산액	본예산액	증 감 액	예산산출근거
관	항	목				
		복리후생비	5,160	14,400	△9,240	○특근식비 : 30,000 × 12월 = 360,000 ○직원피복관리비 : 150,000 × 12명 = 1,800,000 ○기타 : 3,000,000
		여비교통비	560	2,200	△1,640	○차량통행료 및 주차비 : 30,000 × 12월 = 360,000 ○출장유류비 : 200,000
		교육훈련비	4,095	10,200	△6,105	○직종별 보수교육비 : 45,000 × 55명 = 2,475,000 ○기타 교육비 : 27,000 × 60명 = 1,620,000
		소모품비	30,400	60,800	△30,400	○사무용품 등 구입비 : 1,200,000 × 11개월 = 13,200,000 ○건축물유지용 재료비 : 200,000 × 11개월 = 2,200,000 ○기타소모품 : 1,000,000 × 12개월 = 12,000,000 ○린넨류 : 3,000,000
		리스임차료	449,471	449,471	-	○정수기임차료 : 305,550 × 12월 = 3,666,660 ○식기세척기 임차료 : 880,000 × 12월 = 10,560,000 ○건물 임대료 : 36,270,300 × 12월 = 435,243,600
		업무추진비	2,200	7,800	△5,600	○ 100,000 × 12월 = 1,200,000 ○ 명절 선물비용 : 500,000원 × 2회 = 1,000,000
		회의비			-	
		지급수수료	30,660	43,337	△12,677	○신용카드 수수료 : 4,156,211,100 × 0.32% = 13,299,875 ○기타 수수료 - 산업안전관리대행수수료 : 220,000 × 12개월 = 2,640,000 - 전기안전관리대행수수료 : 660,000 × 12개월 = 7,920,000 - 시설물안전점검 수수료 : 1,000,000 × 2회 = 2,000,000 - PACS 유지보수 수수료 : 150,000 × 12개월 = 1,800,000 - 검사대상기기 수수료 : 3,000,000
		세금과공과	16,309	19,050	△2,741	○병원협회비 등 : 1,500,000 × 2개소 = 3,000,000 ○주민세(재산분) : 1,769,000 ○주민세(종업원분) : 1,040,000 × 11개월 = 11,440,000 ○기타 제세공과금 : 100,000
		감가상각비		-	-	
		무형자산상각비		-	-	

과 목			추경예산액	본예산액	증 감 액	예산산출근거
관	항	목				
		대손상각비		-	-	
		출판인쇄비	800	5,880	△5,080	○서식 등 : 200,000×4회=800,000
		홍보비	300	4,000	△3,700	○홍보활동비 : 100,000 × 3회 = 300,000
		수선비	8,400	15,600	△7,200	○의료장비수선비 : 400,000 × 12개월 = 4,800,000 ○기계기구 및 집기비품 관련 수선비 : 300,000 × 12개월= 3,600,000
		전기수도비	160,050	198,000	△37,950	○전기요금 : 9,450,000×11월 = 103,950,000 ○수도요금 : 5,100,000원 × 11월 = 56,100,000
		가스비	47,300	55,000	△7,700	○도시가스요금 : 4,300,000원 × 11월 = 47,300,000
		보험료	5,550	10,800	△5,250	○화재보험료 : 350,000원 ○영업배상책임보험료 : 5,000,000원 ○기타 보험료 : 200,000원
		통신비	2,377	3,540	△1,163	○우편요금 : 20,000 × 12월 = 240,000 ○스카이라이프 시청료 : 189,330 × 11월 = 2,082,630 ○엘리베이터 통신비 : 5,000 × 11월 = 55,000
		차량유지비	-	-	-	
		외주용역비	801,490	1,071,630	△270,140	○간병인용역비 : (24실×82,000×30일×11개월)+14,000,000 = 663,440,000 ○임상검사용역비 : 5,100,000×11월 = 56,100,000 ○세탁용역비 : 2,350,000×11월 = 25,850,000 ○감염성폐기물 : 1,000×5,100kg×11월 = 56,100,000
		기타관리운영비	8,127	11,312	△3,185	○승강기유지보수비 : 476,000 × 12월 = 5,712,000 ○소방점검비용 : 1,815,000 ○기타 잡비 : 50,000 × 12월 = 600,000
의료외비용			124,725	127,585	△2,860	
	의료외비용		124,725	127,585	△2,860	

과 목			추경예산액	본예산액	증 감 액	예산산출근거
관	항	목				
		기타운영외비용	9,840	11,800	△1,960	○자판기 등 운영비용 : 820,000*12월=9,840,000원
		이자비용			-	
		학교법인전출금	114,785	114,785	-	
		잡손실	100	1,000	△900	○잡손실 : 100,000원
예비비			10,000	50,000	△40,000	
	예비비		10,000	50,000	△40,000	
		예비비	10,000	50,000	△40,000	
투자외기타자산 지출			-	-		
	기타자산지출		-	-		
		보증금	-	-		
고정자산 매입지출			200	80,000	△79,800	
	유형고정자산 매입지출		200	80,000	△79,800	
		토지매입비	-	-	-	
		건물매입비	-	-	-	
		구축물매입비	-	-	-	

과 목			추경예산액	본예산액	증 감 액	예산산출근거
관	항	목				
		기계·기구 매 입 비	-	40,000	△40,000	
		집기비품 매 입 비	200	40,000	△39,800	○가구 및 집기류 추가구매 : 200,000
		건설중인자산	-	-	-	
		차량운반매입비	-	-	-	
	무형고정자산 매 입 지 출		-	-	-	
		기타무형자산 매입비		-	-	
자본 및 부채 지출			477,386	486,600	△9,214	
	유동부채 상 환		477,386	486,600	△9,214	
		매입채무상환	104,484	133,000	△28,516	○ 의약품 구입대금 : 70,604,305 ○ 급식재료대금 : 27,889,552 ○ 진료재료대금 : 5,989,964
		미지급금상환			-	
		미지급비용상환	112,902	133,100	△20,198	○ 간병용역비 : 56,654,700 ○ 임상검사용역비용 : 1,879,392 ○ 세탁용역비용 : 2,033,900 ○ 감염성폐기물처리비용 : 4,666,000 ○ 전기요금 : 12,027,720 ○ 가스요금 : 6,568,740 ○ 수도요금 : 3,968,240 ○ 4대보험 법인부담금 : 18,162,390 ○ 기타 : 6,940,490

과 목			추경예산액	본예산액	증 감 액	예산산출근거
관	항	목				
		기타선수금상환	260,000	220,500	39,500	○ 퇴원환자 예치금 상환 : 130명 × 2,000,000원 = 260,000,000원
	기본금반환		-	-	-	
		기본금반환지출	-	-	-	
합 계			5,538,133	6,782,766	△1,244,633	
미사용차기이월자금			943,867	1,528,624	△584,757	
운영비용총계			6,482,000	8,311,390	△1,829,390	