

2022회계년도

(2022.03.01~2023.02.28)

학교법인 거영학원
한국관광대학 부설 노인전문병원 결산서

한국관광대학 노인전문병원

목 차

1. 자금계산서 총괄표	2
2. 자금수지계산서	4
3. 자금계산서	15
4. 대차대조표	26
5. 손익계산서	32
6. 기본금변동계산서	38
7. 부속서류	
1) 현금·예금 명세서	40
2) 현금실사표	41
3) 의료미수금명세서	42
4) 미수금명세서	43
5) 선급법인세 명세서	44
6) 유형자산 명세서	45
7) 재고자산명세서	46
8) 유·무형자산(감가)상각비 명세서	47
9) 외상매입금명세서	48
10) 미지급비용명세서	49
11) 선수금명세서	50
12) 예수금 명세서	51
13) 퇴직급여충당금 명세서	52
8. 합계잔액시산표	54

자금 계산서 총괄표

(단위: 원)

수 입 부					지 출 부				
계 정	예산액(A)	결산액(B)	증감(B-A)	집행율	계 정	예산액(A)	결산액(B)	증감(A-B)	집행율
의 료 수 익	4,216,761,000	3,954,931,385	- 261,829,615	94%	의료비용 인건비	2,864,919,000	2,820,975,920	43,943,080	98%
의 료 외 수 익	15,400,000	23,641,092	8,241,092	154%	의료비용 재료비	531,378,000	516,577,132	14,800,868	97%
특 별 이 익	-	-	-	0%	의료비용 관리운영비	1,605,211,000	1,587,012,236	18,198,764	99%
	-	-	-	0%	의 료 외 비 용	24,000,000	21,383,770	2,616,230	89%
				0%	특 별 손 실	-	-	-	0%
운영수익 합계	4,232,161,000	3,978,572,477	- 253,588,523	94%	운영비용 합계	5,025,508,000	4,945,949,058	79,558,942	98%
투자활동으로 인한 자 금 수 입 액	511,179,000	395,769,900	- 115,409,100	77%	예 비 비	50,000,000	-	50,000,000	0%
재무활동으로 인한 자 금 수 입 액	690,000,000	1,322,839,868	632,839,868	192%	투자활동으로 인한 자 금 지 출 액	12,300,000	11,546,680	753,320	94%
			-	0%	재무활동으로 인한 자 금 유 출 액	799,719,000	1,559,117,237	- 759,398,237	195%
자본및부채수입 합 계	1,201,179,000	1,718,609,768	517,430,768	143%	자본및부채지출 합 계	862,019,000	1,570,663,917	- 708,644,917	182%
전기이월자금	955,286,000	955,286,080	80	100%	차기이월자금	501,099,000	135,855,350	365,243,650	27%
자금수입 총계	6,388,626,000	6,652,468,325	263,842,325	104%	자금지출총계	6,388,626,000	6,652,468,325	- 263,842,325	104%

자 금 수 지 계 산 서

자금수지계산서

1. 자금수입액

(단위: 원)

과 목(관, 항, 목)	예 산 액		결 산 액		증 감 액
I . 운영활동에 의한 현금 유입		4,232,161,000		3,978,572,477	- 253,588,523
(1) 의료수익		4,216,761,000		3,954,931,385	
1. 입원수익		3,211,380,000		3,263,840,098	52,460,098
2. 외래수익		64,960,000		29,816,410	- 35,143,590
3. 기타의료수익		940,421,000		661,274,877	- 279,146,123
(2) 의료외수익		15,400,000		23,641,092	
1. 이자수익		600,000		651,852	51,852
2. 유형자산처분이익		-		-	-
3. 기부금수익		-		-	-
4. 전기오류수정이익		-		-	-
5. 기타운영외수익		10,800,000		10,016,670	- 783,330
6. 상각채권추심이익		3,000,000		2,000,000	- 1,000,000
7. 잡 이 익		1,000,000		10,972,570	
(3) 특별이익					

(단위: 원)

과 목(관, 항, 목)	예 산 액		결 산 액		증 감 액
Ⅱ. 투자활동에 의한 현금 유입		511,179,000		395,769,900	
(1) 단기투자에 의한 현금 유입		511,179,000		395,769,900	- 115,409,100
1. 단기대여금 회수					-
2. 유가증권 매각					-
3. 당좌자산 중 기타 입금		511,179,000		395,769,900	- 115,409,100
- 미수금 회수	511,179,000		393,908,670		- 117,270,330
- 선급법인세 환급			1,861,230		1,861,230
(2) 투자자산의 처분		-		-	-
1. 장기금융상품의 처분					
2. 투자유가증권의 처분					
3. 출자금 회수					
4. 보증금 회수					
5. 기타 투자자산 처분					
(3) 고정자산의 처분		-		-	
1. 토지매각대					
2. 건물매각대					
3. 구축물매각대					

(단위: 원)

과 목(관, 항, 목)	예 산 액		결 산 액		증 감 액
4. 기계기구매각대					
5. 집기비품매각대					
6. 차량운반구매각대					-
7. 기타유형고정자산매각대					
8. 무형고정자산의 처분					-
Ⅲ. 재무활동에 의한 현금 유입		690,000,000		1,322,839,868	632,839,868
(1) 타인자본 현금유입		240,000,000		872,839,868	632,839,868
1. 단기차입금 차입					-
2. 제 유동부채 입금		240,000,000		872,839,868	632,839,868
- 기타 선수금 입금	240,000,000		238,666,765		- 1,333,235
- 예수금 입금			634,173,103		634,173,103
3. 장기차입금의 차입					-
4. 임대보증금 수입					
5. 고정부채 중 기타 입금					-
(2) 타인자본 현금유입		450,000,000		450,000,000	-
1. 법인회계 출연금 수입	450,000,000		450,000,000		-

(단위: 원)

과목(관, 항, 목)	예산액		결산액		증감액
2. 기타 출연금 수입					-
IV. 전기이월자금		955,286,000		955,286,080	
자금수입액총계		6,388,626,000		6,652,468,325	263,842,325

자금수지계산서

2. 자금지출액

(단위: 원)

과 목(관, 항, 목)	예 산 액		결 산 액		증 감 액
I . 운영활동에 의한 현금유출		5,025,508,000		4,945,949,058	79,558,942
(1) 의료비용		5,001,508,000		4,924,565,288	76,942,712
1. 인건비		2,864,919,000		2,820,975,920	43,943,080
- 직원 급여	2,668,235,000		2,625,271,650		42,963,350
- 직원 제수당	11,050,000		10,070,000		980,000
- 직원법정부담금	185,634,000		185,634,270		- 270
- 임시직급여	-		-		-
- 직원퇴직급여	-		-		-
2. 재료비		531,378,000		516,577,132	14,800,868
- 약품비	136,368,000		126,850,307		9,517,693
- 진료재료비	107,910,000		100,106,492		7,803,508
- 급식재료비	287,100,000		289,620,333		- 2,520,333
3. 관리운영비		1,605,211,000		1,587,012,236	18,198,764

(단위: 원)

과 목(관, 항, 목)	예 산 액		결 산 액		증 감 액
- 복리후생비	15,000,000		15,131,780		- 131,780
- 여비 교통비	1,200,000		1,058,200		141,800
- 교육 훈련비	10,200,000		4,959,918		5,240,082
- 소모품비	46,300,000		47,775,570		- 1,475,570
- 리스임차료	449,404,000		448,746,400		657,600
- 업무 추진비	3,600,000		2,683,900		916,100
- 회의비	-		-		-
- 지급 수수료	32,440,000		33,627,730		- 1,187,730
- 세금과공과	16,869,000		16,461,380		407,620
- 출판인쇄비	960,000		913,000		47,000
- 홍보비	800,000		720,000		80,000
- 수선비	12,000,000		12,330,150		- 330,150
- 전기수도비	189,200,000		190,216,640		- 1,016,640
- 가스비	58,300,000		57,292,440		1,007,560
- 보험료	6,150,000		489,200		5,660,800
- 통신비	2,196,000		2,100,100		95,900

(단위: 원)

과 목(관, 항, 목)	예 산 액		결 산 액		증 감 액
- 차량유지비	-		-		-
- 외주용역비	753,380,000		744,628,828		8,751,172
- 기타관리운영비	7,212,000		7,877,000		- 665,000
(2) 의료외비용		24,000,000		21,383,770	2,616,230
1. 유형자산처분손실					
2. 전기오류수정손실					
3. 이자비용		-		-	
4. 학교법인전출금				-	-
5. 기부금지출					
6. 잡손실		12,000,000		11,068,990	931,010
7. 기타운영외비용		12,000,000		10,314,780	1,685,220
(3) 특별손실		-		-	
Ⅱ. 예비비		50,000,000		-	50,000,000
(1) 예비비		50,000,000		-	50,000,000
Ⅲ. 투자활동에 의한 현금유출		12,300,000		11,546,680	753,320
(1) 단기투자에 의한 현금유출		-		100,100	- 100,100

(단위: 원)

과 목(관, 항, 목)	예 산 액		결 산 액		증 감 액
1. 단기대여금 지출					
2. 유가증권 취득					
3. 당좌자산 중 기타 지출				100,100	- 100,100
- 선급법인세 지출			100,100		- 100,100
(2) 투자자산의 취득		-		-	
1. 장기금융상품의 취득					
2. 투자유가증권의 취득					
3. 출자금 지출					
4. 보증금 지출					
5. 기타투자자산 취득					
(3) 고정자산의 취득		12,300,000		11,446,580	853,420
1. 토지매입					
2. 건물매입					
3. 구축물매입					
4. 기계기구매입		1,300,000		1,210,000	90,000
5. 집기비품매입		11,000,000		10,236,580	763,420

(단위: 원)

과 목(관, 항, 목)	예 산 액		결 산 액		증 감 액
6. 차량운반구매입					
7. 기타유형고정자산매입					
8. 무형고정자산의 취득					-
IV. 재무활동에 의한 현금유출		799,719,000		1,559,117,237	- 759,398,237
(1) 타인자본 현금유출		555,731,000		1,315,129,237	- 759,398,237
1. 단기차입금 상환					-
2. 제 유동부채 지출		555,731,000		1,169,471,328	- 613,740,328
- 매입채무 상환	93,000,000		92,029,774		970,226
- 미지급비용 상환	147,390,000		120,444,789		26,945,211
- 기타선수금 상환	315,341,000		319,956,985		- 4,615,985
- 예수금 지출			637,039,780		- 637,039,780
3. 장기차입금의 상환					-
4. 임대보증금 반환					-
5. 고정부채 중 기타 지출				145,657,909	- 145,657,909
(2) 자기자본 현금유출		243,988,000		243,988,000	-
1. 법인회계 출연금 반환					-

(단위: 원)

과 목(관, 항, 목)	예 산 액		결 산 액		증 감 액
2. 기타 출연금 반환		243,988,000		243,988,000	-
- 고유목적사업준비금 전출	243,988,000		243,988,000		-
V. 차기이월자금		501,099,000		135,855,350	365,243,650
자 금 지 출 액 총 계		6,388,626,000		6,652,468,325	- 263,842,325

자 금 계 산 서

자금계산서

1. 자금수입액

(단위: 원)

과 목(관, 항, 목)	예 산 액		결 산 액		증 감 액
I . 운영활동에 의한 현금 유입		4,232,161,000		4,287,117,117	54,956,117
(1) 의료수익		4,216,761,000		4,258,602,195	
1. 입원수익		3,211,380,000		3,500,742,348	289,362,348
2. 외래수익		64,960,000		34,316,610	- 30,643,390
3. 기타의료수익		940,421,000		723,543,237	- 216,877,763
(2) 의료외수익		15,400,000		28,514,922	
1. 이자수익		600,000		651,852	51,852
2. 수입임대료					-
3. 유형자산처분이익		-			-
4. 기부금수익					-
5. 전기오류수정이익					-
6. 퇴직연금운용수익		-		-	-
7. 기타운영외수익		10,800,000		10,016,670	- 783,330
8. 상각채권추심이익		3,000,000		2,000,000	

(단위: 원)

과 목(관, 항, 목)	예 산 액		결 산 액		증 감 액
9. 잡 이 익		1,000,000		15,846,400	
(3) 특별이익					
II. 투자활동에 의한 현금 유입		-		-	
(1) 단기투자에 의한 현금 유입		-		-	-
1. 단기대여금 회수					-
2. 유가증권 매각					-
3. 당좌자산 중 기타 입금					
(2) 투자자산의 처분		-		-	-
1. 장기금융상품의 처분					
2. 투자유가증권의 처분					
3. 출자금 회수					
4. 보증금 회수					
5. 기타 투자자산 처분					
(3) 고정자산의 처분		-		-	
1. 토지매각대					
2. 건물매각대					

(단위: 원)

과 목(관, 항, 목)	예 산 액		결 산 액		증 감 액
3. 건축물매각대					
4. 기계기구매각대					
5. 집기비품매각대					
6. 차량운반구매각대					-
7. 기타유형고정자산매각대					
8. 무형고정자산의 처분					-
Ⅲ. 재무활동에 의한 현금 유입		450,000,000		450,000,000	-
(1) 타인자본 현금유입		-		-	-
1. 단기차입금 차입					-
2. 제 유동부채 입금					-
3. 장기차입금의 차입					-
4. 임대보증금 수입					-
5. 고정부채 중 기타 입금					-
(2) 타인자본 현금유입		450,000,000		450,000,000	-
1. 법인회계 출연금 수입	450,000,000		450,000,000		-
2. 기타 출연금 수입					-

(단위: 원)

과목(관, 항, 목)	예산액		결산액		증감액
IV. 전기이월자금		1,054,697,000		1,095,246,378	
(1) 기초유동자산		1,557,980,000		1,557,980,561	
1. 현금예금	955,286,000		955,286,080		
2. 미수금	537,233,000		537,233,384		
3. 채고자산	63,600,000		63,599,867		
4. 기타유동자산	1,861,000		1,861,230		
(2) 기초유동부채		503,283,000		462,734,183	
1. 매입채무	93,000,000		92,029,774		
2. 미지급금	-		-		
3. 미지급비용	147,390,000		107,811,809		
4. 예수금	31,349,000		31,348,860		
5. 선수금	231,544,000		231,543,740		
6. 기타유동부채			-		
자 금 수 입 액 총 계		5,736,858,000		5,832,363,495	95,505,495

자금계산서

2. 자금지출액

(단위: 원)

과 목(관, 항, 목)	예 산 액		결 산 액		증 감 액
I . 운용활동에 의한 현금유출		5,269,496,000		5,387,729,025	- 118,233,025
(1) 의료비용		5,001,508,000		5,121,227,994	- 119,719,994
1. 인건비		2,864,919,000		2,839,536,500	25,382,500
- 직원 급여	2,668,235,000		2,625,271,650		42,963,350
- 직원 제수당	11,050,000		11,225,000		- 175,000
- 직원법정부담금	185,634,000		203,039,850		- 17,405,850
- 임시직급여	-		-		-
- 직원퇴직급여	-		-		-
2. 재료비		531,378,000		600,523,744	- 69,145,744
- 약품비	136,368,000		178,939,677		- 42,571,677
- 진료재료비	107,910,000		104,325,098		3,584,902
- 급식재료비	287,100,000		317,258,969		- 30,158,969
3. 관리운영비		1,605,211,000		1,681,167,750	- 75,956,750

(단위: 원)

과 목(관, 항, 목)	예 산 액		결 산 액		증 감 액
- 복리후생비	15,000,000		16,463,260		- 1,463,260
- 여비 교통비	1,200,000		1,070,900		129,100
- 교육 훈련비	10,200,000		9,833,708		366,292
- 소모품비	46,300,000		55,210,570		- 8,910,570
- 리스임차료	449,404,000		448,746,400		657,600
- 업무 추진비	3,600,000		2,690,100		909,900
- 회의비	-		-		-
- 지급 수수료	32,440,000		33,707,730		- 1,267,730
- 세금과공과	16,869,000		17,627,370		- 758,370
- 출판인쇄비	960,000		913,000		47,000
- 홍보비	800,000		720,000		80,000
- 수선비	12,000,000		12,330,150		- 330,150
- 전기수도비	189,200,000		194,513,530		- 5,313,530
- 가스비	58,300,000		65,382,350		- 7,082,350
- 보험료	6,150,000		5,634,800		515,200
- 통신비	2,196,000		2,207,900		- 11,900

(단위: 원)

과 목(관, 항, 목)	예 산 액		결 산 액		증 감 액
- 차량유지비	-		-		-
- 외주용역비	753,380,000		806,238,982		- 52,858,982
- 기타관리운영비	7,212,000		7,877,000		- 665,000
(2) 의료외비용		267,988,000		266,501,031	1,486,969
1. 유형자산처분손실				-	-
2. 전기오류수정손실					-
3. 이자비용				-	-
4. 학교법인전출금		243,988,000		243,988,000	-
5. 기부금지출					
6. 잡손실		12,000,000		11,928,051	-
7. 기타운영외비용		12,000,000		10,584,980	-
(3) 특별손실		-		-	
Ⅱ. 예비비		50,000,000		-	50,000,000
(1) 예비비		50,000,000		-	
Ⅲ. 투자활동에 의한 현금유출		12,300,000		11,446,580	853,420
(1) 단기투자에 의한 현금유출		-		-	-

(단위:원)

과 목(관, 항, 목)	예 산 액		결 산 액		증 감 액
1. 단기대여금 지출					-
2. 유가증권 취득					-
3. 당좌자산 중 기타 지출					-
(2) 투자자산의 취득		-		-	-
1. 장기금융상품의 취득					-
2. 투자유가증권의 취득					-
3. 출자금 지출					-
4. 보증금 지출					-
5. 기타투자자산 취득					-
(3) 고정자산의 취득		12,300,000		11,446,580	853,420
1. 토지매입					-
2. 건물매입					-
3. 구축물매입					-
4. 기계기구매입		1,300,000		1,210,000	90,000
5. 집기비품매입		11,000,000		10,236,580	763,420
6. 차량운반구매입					-

(단위: 원)

과 목(관, 항, 목)	예 산 액		결 산 액		증 감 액
7. 기타유형고정자산매입					-
8. 무형고정자산의 취득					-
IV. 재무활동에 의한 현금유출		-		145,657,909	- 145,657,909
(1) 타인자본 현금유출		-		145,657,909	- 145,657,909
1. 단기차입금 상환					
2. 제 유동부채 지출					
3. 장기차입금의 상환					
4. 임대보증금 반환					
5. 고정부채 중 기타 지출			145,657,909		
(2) 자기자본 현금유출		-		-	
1. 법인회계 출연금 반환					
2. 기타 출연금 반환		-		-	
V. 차기이월자금		405,062,000		287,529,981	
(1) 기말유동자산		592,614,000		658,667,724	
1. 현금예금	501,099,000		135,855,350		
2. 미수금	26,054,000		459,617,734		
3. 재고자산	63,600,000		63,094,540		

(단위: 원)

과 목(관, 항, 목)	예 산 액		결 산 액		증 감 액
4. 기타유동자산	1,861,000		100,100		
(2) 기말유동부채		187,552,000		371,137,743	
1. 매입채무	-		84,300,346		
2. 미지급금	-		-		
3. 미지급비용	-		108,101,694		
4. 예수금	31,349,000		28,482,183		
5. 선수금	156,203,000		150,253,520		
6. 기타유동부채			-		
자 금 지 출 액 총 계		5,736,858,000		5,832,363,495	- 95,505,495

대 차 대 조 표

대 차 대 조 표

당기 2023년 2월 28일 현재
전기 2022년 2월 28일 현재

1. 자 산

(단위: 원)

과 목	2022회계연도		2021회계연도	
	금	액	금	액
I. 유 동 자 산		658,667,724		1,557,980,561
(1) 당 좌 자 산		595,573,184		1,494,380,694
1. 현 금		2,986,390		584,430
2. 현 금 성 자 산		131,177,300		953,019,142
3. 단 기 금 융 상 품		1,691,660		1,682,508
4. 유 가 증 권				
5. 의 료 미 수 금		446,984,754		521,086,984
6. 미 수 금		12,632,980		16,146,400
7. 미 수 수 익				
8. 가 지 급 금				
9. 선 금				
10. 선 금 비 용				
11. 선 금 법 인 세		100,100		1,861,230
12. 기 타 유 동 자 산				

(단위: 원)

과 목	2022회계연도		2021회계연도	
	금	액	금	액
(2) 재 고 자 산		63,094,540		63,599,867
1. 약 품		41,692,396		46,117,889
2. 진 료 재 료		19,480,654		14,848,549
3. 급 식 재 료		1,921,490		2,633,429
II. 고 정 자 산		218,991,358		217,757,117
(1) 투 자 자 산		200,000,000		200,000,000
1. 장 기 금 융 상 품				
2. 투 자 유 가 증 권				
3. 출 자 금				
4. 보 증 금		200,000,000		200,000,000
5. 기 타 투 자 자 산				
(2) 유 형 자 산		18,991,358		17,757,117
1. 토 지				
2. 건 물				
(감 가 상 각 누 계 액)		-		-
3. 구 축 물				
(감 가 상 각 누 계 액)		-		-
4. 기 계 기 구	783,019,100		781,809,100	

(단위: 원)

과 목	2022회계연도		2021회계연도	
	금	액	금	액
(감 가 상 각 누 계 액)	(781,744,625)	1,274,475	(780,705,560)	1,103,540
5. 집 기 비 품	413,552,292		403,315,712	
(감 가 상 각 누 계 액)	(395,835,409)	17,716,883	(386,662,135)	16,653,577
6. 차 량 운 반 구				
(감 가 상 각 누 계 액)		-		-
7. 건 설 중 인 자 산				
8. 기 타 유 형 자 산				
(감 가 상 각 누 계 액)		-		-
(3) 무 형 자 산		-		-
1. 지 적 재 산 권				
2. 개 발 비				
3. 임 차 권 리 금				
4. 기 타 무 형 자 산				
자 산 총 계		877,659,082		1,775,737,678

2. 부채 및 기본금

(단위: 원)

과 목	2022회계연도		2021회계연도	
	금	액	금	액
부 채				
I. 유 동 부 채		382,244,301		502,999,720
(1) 유 동 부 채		382,244,301		502,999,720
1. 매 입 채 무		84,300,346		92,029,774
2. 미 지 급 금		-		-
3. 선 수 금		150,253,520		231,543,740
4. 예 수 금		28,482,183		31,348,860
5. 제 세 예 수 금				
6. 미 지 급 세 금				
7. 미 지 급 비 용		119,208,252		148,077,346
8. 선 수 수 익				
9. 가 수 금				
10. 기 타 유 동 부 채				
II. 고 정 부 채		481,057,016		382,289,051
(1) 고 정 부 채		481,057,016		382,289,051
1. 임 대 보 증 금				
2. 퇴 직 급 여 충 당 금	905,002,690		999,433,348	
(퇴 직 연 금 운 용 자 산)	(423,945,674)	481,057,016	(617,144,297)	382,289,051
3. 고 유 목 적 사 업 준 비 금				

(단위: 원)

과 목	2022회계연도		2021회계연도	
	금	액	금	액
부 채 총 계		863,301,317		885,288,771
기 본 금				
I. 자 본		3,375,000,000		2,925,000,000
(1) 기 본 금		3,375,000,000		2,925,000,000
1. 법 인 기 본 금		3,375,000,000		2,925,000,000
2. 기 타 기 본 금				
II. 이 익 잉 여 금	-	3,360,642,235	-	2,034,551,093
1. 전 기 이 월 이 익 잉 여 금	-	2,280,941,145	-	1,578,324,770
2. 고 유 목 적 사 업 준 비 금		2,402,052		246,390,052
3. 처 분 전 이 익 잉 여 금	-	1,082,103,142	-	702,616,375
(당 기 순 이 익)	- 1,082,103,142		- 702,616,375	
기 본 금 총 계		14,357,765		890,448,907
부 채 와 기 본 금 총 계		877,659,082		1,775,737,678

손익계산서

손익계산서

당기 2022년 3월 1일부터 2023년 2월 28일까지
 전기 2021년 3월 1일부터 2022년 2월 28일까지

한국관광대학 노인전문병원

(단위: 원)

과 목	2022회계연도		2021회계연도	
	금	액	금	액
I. 의 료 수 익		4,258,602,195		4,631,383,710
1. 입 원 수 익	3,500,742,348		3,820,726,960	
2. 외 래 수 익	34,316,610		40,601,350	
3. 기 타 의 료 수 익	723,543,237		770,055,400	
II. 의 료 비 용		5,354,192,433		5,359,585,531
(1) 인 건 비		3,061,841,526		3,027,526,529
1. 직 원 급 여	2,625,271,650		2,553,064,410	
2. 직 원 제 수 당	11,225,000		17,000,000	
3. 직 원 법 정 부 담 금	203,039,850		217,094,100	
4. 임 시 직 급 여				
5. 퇴 직 급 여	222,305,026		240,368,019	

(단위:원)

과 목	2022회계연도		2021회계연도	
	금	액	금	액
(2) 재 료 비		600,523,744		659,763,584
1. 약 품 비	178,939,677		203,170,892	
2. 진 료 재 료 비	104,325,098		112,263,162	
3. 급 식 재 료 비	317,258,969		344,329,530	
(3) 관 리 운 영 비		1,691,827,163		1,672,295,418
1. 복 리 후 생 비	16,463,260		4,966,300	
2. 여 비 교 통 비	1,070,900		289,600	
3. 교 육 훈 련 비	9,833,708		10,307,500	
4. 소 모 품 비	55,210,570		30,734,280	
5. 리 스 임 차 료	448,746,400		449,220,350	
6. 업 무 추 진 비	2,690,100		1,725,660	
7. 회 의 비	-			
8. 지 급 수 수 료	34,154,804		29,881,731	
9. 세 금 과 공 과	17,627,370		17,269,560	
10. 감 가 상 각 비	10,212,339		10,607,170	
11. 무 형 자 산 상 각 비				

(단위:원)

과 목	2022회계연도		2021회계연도	
	금	액	금	액
12. 대 손 상 각 비				
13. 출 관 인 쇄 비	913,000		708,000	
14. 홍 보 비	720,000		165,000	
15. 수 선 비	12,330,150		8,247,100	
16. 전 기 수 도 비	194,513,530		176,385,630	
17. 가 스 비	65,382,350		54,274,660	
18. 보 험 료	5,634,800		5,522,300	
19. 통 신 비	2,207,900		2,489,070	
20. 차 량 유 지 비	-		-	
21. 외 주 용 역 비	806,238,982		861,625,407	
22. 기 타 관 리 운 영 비	7,877,000		7,876,100	
Ⅲ. 의 료 손 익	-	1,095,590,238	-	728,201,821
Ⅳ. 의 료 외 수 익		36,000,127		35,548,816
1. 이 자 수 익	651,852		12,089,676	
2. 유 가 증 권 평 가 이 익				

(단위:원)

과 목	2022회계연도		2021회계연도	
	금	액	금	액
3. 유 가 증 권 처 분 이 익				
4. 유 형 자 산 처 분 이 익	-		-	
5. 무 형 자 산 처 분 이 익				
6. 전 기 오 류 수 정 이 익				
7. 퇴 직 연 금 운 용 수 익	7,485,205		3,637,729	
8. 기 타 운 영 외 수 익	10,016,670		10,844,800	
9. 상 각 채 권 추 심 이 익	2,000,000		2,250,000	
10. 잡 이 익	15,846,400		6,726,611	
V. 의 료 외 비 용		22,513,031		9,963,370
1. 유 가 증 권 처 분 손 실				
2. 유 가 증 권 평 가 손 실				
3. 유 형 자 산 처 분 손 실			270,100	
4. 무 형 자 산 처 분 손 실				
5. 전 기 오 류 수 정 손 실				
6. 이 자 비 용				
7. 학 교 법 인 전 출 금				

(단위:원)

과 목	2022회계연도		2021회계연도	
	금	액	금	액
8. 기 타 운 영 외 비 용	10,584,980		9,693,270	
9. 잡 손 실	11,928,051			
VI. 경 상 이 익	-	1,082,103,142	-	702,616,375
VII. 특 별 이 익		-		-
1. 자 산 수 증 이 익				
2. 채 무 면 제 이 익				
3. 보 험 차 익				
VIII. 특 별 손 실		-		-
1. 재 해 손 실				
IX. 법 인 세 차 감 전 순 손 익	-	1,082,103,142	-	702,616,375
X. 법 인 세 비 용		-		-
1. 법 인 세 비 용				
X I. 당 기 순 손 익	-	1,082,103,142	-	702,616,375

기 본 금 변 동 계 산 서

기본금 변동 계산서

당기 2022년 3월 1일부터 2023년 2월 28일까지
 전기 2021년 3월 1일부터 2022년 2월 28일까지

(단위: 원)

계 정 과 목	당 기		전 기	
	금 액		금 액	
I . 기본금		3,375,000,000		2,925,000,000
1. 법인기본금	3,375,000,000		2,925,000,000	
2. 기타기본금				
II . 자본잉여금		0		0
1. 자산재평가적립금				
III . 이익잉여금		(3,360,642,235)		(2,034,551,093)
1. 전기이월이익잉여금(결손금)	(2,280,941,145)		(1,578,324,770)	
2. 고유목적사업준비금	246,390,052		361,175,052	
3. 고유목적사업준비금 전출	(243,988,000)		(114,785,000)	
4. 당기 이익잉여금	(1,082,103,142)		(702,616,375)	
IV . 이익잉여금처분액		2,402,052		246,390,052
1. 기본금대체액				
2. 고유목적사업준비금 대체	2,402,052		246,390,052	
3. 고유목적사업준비금 설정액				
V . 차기이월이익잉여금		(3,363,044,287)		(2,280,941,145)

부속서류

현 금 · 예 금 명 세 서

(2023년 2월 28일 현재)

(단위 : 원)

자금의종류	구 분	용 도	예치기관	예금종류	계 좌 번 호	예 치 금 액	만기일	이자율(년)	비 고
당 좌 자 산	현 금	운 영 자 금				2,986,390			
	예 금	운 영 자 금	신한은행이천	수퍼기업자유예금	140-007-806747	69,599,747			
		운 영 자 금	신한은행이천	기업자유예금	140-007-938962	61,577,553			
		운 영 자 금	신한은행이태원	MMF	251-013-101421	1,691,660			
	예 금 계					132,868,960			
계					135,855,350				
특 정 기 금	예 금	연 구 기 금							
	특 정 기 금 계					0			
합 계						135,855,350			

현금실사표

(2023년 2월 28일 현재)

책임자(직명) 팀장 (성명) 김홍남 (인)

출납담당(직명) 계장 (성명) 박덕현 (인)

기관명 : 한국관광대학 노인전문병원

(단위 : 원)

구분	종 류		수 량	금 액	비 고
보 유 현 금	지 폐	오 만 원	45	2,250,000	
		만 원	49	490,000	
		오 천 원	11	55,000	
		천 원	108	108,000	
	주 화	오 백 원	56	28,000	
		백 원	515	51,500	
		오 십 원	47	2,350	
		십 원	154	1,540	
		일 원		-	
	기 타	자 기 앞 수 표		-	
기 타			-		
계				2,986,390	
현금출납부잔액(2022년 2월 28일 현재)				2,986,390	
과 부 족				-	

의 료 미 수 금 명 세 서

(2023년 2월 28일 현재)

(단위 : 원)

구 분	내 용	금 액	비 고
미 수 금	신용카드 미수금	15,250,780	
	건강보험 입원청구 미수금	150,424,224	
	의료급여 입원청구 미수금	66,554,190	
	자동차보험 입원청구 미수금	8,048,030	
	건강보험 외래청구 미수금	9,668,010	
	의료급여 외래청구 미수금	1,044,590	
	건강보험 외래미수금	309,720	
	의료급여 외래미수금	2,000	
	건강보험 재원미수금	46,382,410	
	의료급여 재원미수금	5,343,590	
	간병료 재원미수금	73,273,920	
	건강보험 퇴원미수금	36,957,240	
	의료급여 퇴원미수금	656,830	
	간병료 퇴원미수금	33,069,220	
합 계		446,984,754	

미 수 금 명 세 서

(2023년 2월 28일 현재)

(단위 : 원)

구 분	내 용	금 액	비 고
미 수 금	2022년 연말정산 환급세액	12,632,980	
합 계		12,632,980	

선 급 법 인 세 명 세 서

(2023년 2월 28일 현재)

(단위: 원)

적 요	원천징수 의무자	원천 징수일	과 세 표 준 (수 입 이 자)	선 급 법 인 세 (원천납부액)	선급법인세 (지방소득세)	선급법인세 (합 계)	비 고
예금이자	신한은행 이천지점	2022-03-19	56,652	7,930	790	8,720	
예금이자	신한은행 이태원지점	2022-03-28	10,812	1,510	150	1,660	
예금이자	신한은행 이천지점	2022-06-18	65,535	9,170	910	10,080	
예금이자	신한은행 이천지점	2022-06-18	157,185	22,000	2,200	24,200	
예금이자	신한은행 이천지점	2022-09-17	64,857	9,070	900	9,970	
예금이자	신한은행 이천지점	2022-09-17	170,531	23,870	2,380	26,250	
예금이자	신한은행 이천지점	2022-12-17	85,889	12,020	1,200	13,220	
예금이자	신한은행 이천지점	2022-12-17	39,002	5,460	540	6,000	
합 계			650,463	91,030	9,070	100,100	

유 형 자 산 명 세 서

(2023년 2월 28일 현재)

(단위: 원)

과 목	기초잔액	당기증가액	당기감소액	기말잔액	감가상각누계액	미상각잔액	비 고
건물	-			-		-	
기계기구	781,809,100	1,210,000		783,019,100	781,744,625	1,274,475	
집기비품	403,315,712	10,236,580		413,552,292	395,835,409	17,716,883	
차량운반구	-		-	-	-	-	
				-		-	
				-		-	
				-		-	
				-		-	
				-		-	
				-		-	
				-		-	
				-		-	
				-		-	
합 계	1,185,124,812	11,446,580	-	1,196,571,392	1,177,580,034	18,991,358	

재 고 자 산 명 세 서

(2023년 2월 28일 현재)

(단위: 원)

과 목	내 역	기초잔액	당기증가액	당기감소액	기말잔액	비 고
약품	기말재고액	46,117,889	41,692,396	46,117,889	41,692,396	
진료재료(의료소모품)	기말재고액	14,848,549	19,480,654	14,848,549	19,480,654	
급식재료	기말재고액	2,633,429	1,921,490	2,633,429	1,921,490	
					-	
					-	
					-	
					-	
					-	
					-	
					-	
					-	
합 계		63,599,867	63,094,540	63,599,867	63,094,540	

유·무형자산(감가)상각비명세서

(2023년 2월 28일 현재)

(단위: 원)

구 분	과 목	취득원가	(감가)상각누계액				장부가액	비고
			기초금액	당기증가액	당기감소액	기말금액		
유형자산	건물				-	-	-	
	기계기구	783,019,100	780,705,560	1,039,065		781,744,625	1,274,475	정액법
	집기비품	413,552,292	386,662,135	9,173,274		395,835,409	17,716,883	정액법
	차량운반구	-	-		-	-	-	정액법
	소 계	1,196,571,392	1,167,367,695	10,212,339	-	1,177,580,034	18,991,358	
무형자산	지적재산권							
	개 발 비							
	기타무형자산		-		-	-	-	
	소 계	-	-	-	-	-	-	
합 계		1,196,571,392	1,167,367,695	10,212,339	-	1,177,580,034	18,991,358	

외 상 매 입 금 명 세 서

(2023년 2월 28일 현재)

(단위 : 원)

구 분	내 용	금 액	비 고
외상매입금	2월 의료용 산소(태광산업)	2,127,400	
	11월 의약품비(메르시코리아㈜)	12,243,603	
	12월 의약품비(메르시코리아㈜)	17,585,938	
	1월 의약품비(메르시코리아㈜)	9,626,955	
	2월 의약품비(메르시코리아㈜)	8,207,381	
	2월 구내식당 급식재료(삼성웰스토리㈜)	7,309,346	
	2월 구내식당 급식재료(삼성웰스토리㈜)	16,028,887	
	2월 구내식당 급식재료 소모품(삼성웰스토리㈜)	229,284	
	2월 의료 소모품((주)빈다코리아)	3,210,600	
	2월 입원환자 치료식((주)엠디웰아이엔씨)	265,650	
	2월 입원환자 치료식((주)에쓰유엘)	2,855,930	
	2월 의료소모품(주식회사 오페라살루파리스)	4,371,772	
	2월 입원환자 치료식((주)정식품)	237,600	
	합 계	84,300,346	

미 지 급 비 용 명 세 서

(2023년 2월 28일 현재)

(단위 : 원)

구 분	내 용	금 액	비 고
미지급비용	2월 직원 국민연금 법인부담금(국민연금관리공단)	4,772,100	
	2월 직원 건강보험료 법인부담금(국민연금관리공단)	8,508,480	
	2월 직원 고용보험 법인부담금(국민연금관리공단)	2,707,850	
	2월 직원 산재보험 법인부담금(국민연금관리공단)	1,417,150	
	2022년 2월분 주민세 종업원분(이천시)	1,165,990	
	2월 간병료 및 알선수수료(휴먼월드)	33,417,178	
	2월 간병사 알선 수수료 대금(나이팅게일간병협회)	8,054,250	
	2월 간병료 및 알선수수료((주)아비스간병인협회)	14,346,220	
	2023년 2월 퇴사자 미지급 퇴직연(권형신)	11,106,558	
	간호과 직원유니폼 구매대금(선우)	6,025,800	
	2월 감염성 폐기물 처리 비용(주식회사 우리제일)	2,410,080	
	2월 세탁 외주용역비(㈜크린케어)	2,148,300	
	2월 임상병리 검사대행료(의료법인녹십자의료재단)	1,234,126	
	2월 직원 야간 당직 및 의사 당직비	1,100,000	
	2월 일반방제 서비스 수수료 지급(렌토킬이니셜코리아 주식회사)	80,000	
	2월 간호조무사 야간수당(권문정)	55,000	
	3월 청구분 SK브로드밴드 수신료	103,400	
	3월 청구분 오티스 엘리베이터 비상통화장치 통신료(2/1~2/28) 결산 전표	4,400	
	3월 청구분 도시가스 사용대금 지급(코원에너지)	8,089,910	
	2월 일반 사무용품(오피스큐 경기남부유통)	1,130,700	
	3월 청구분 상하수도 사용료(이천시)	4,296,890	
	2월 법인카드사용 미결제대금(신한카드)	6,825,300	
	2022년 3월 퇴사자 장윤서 급여	208,570	
합 계		119,208,252	

선 수 금 명 세 서

(2023년 2월 28일 현재)

(단위 : 원)

구 분	내 용	금 액	비 고
선 수 금	입원환자 입원예치금	150,253,520	
합 계		150,253,520	

예 수 금 명 세 서

(2023년 2월 28일 현재)

(단위 : 원)

구 분	내 용	금 액	비 고
예수금	직원 소득세	11,517,950	
	직원 지방소득세	1,149,650	
	직원 건강보험료 개인부담금	8,574,340	
	직원 국민연금보험료 개인부담금	4,951,800	
	직원 고용보험료 개인부담금	1,304,160	
	2월 직원 ICL 공제	30,000	
	2022년 1기 - 2023년 1기 부가가치세	954,283	
합 계		28,482,183	

퇴 직 급 여 충 당 금 명 세 서

(2023년 2월 28일 현재)

(단위 : 원)

구 분	내 용	금 액	비 고
퇴직급여충당금	직원 양봉석 외 39명 추계액	905,002,690	
합 계		905,002,690	

합 계 잔 액 시 산 표

합 계 잔 액 시 산 표

2022년 3월 1일 부터 2023년 2월 28일 까지

(단위: 원)

차 변			계 정 과 목	대 변		
잔 액	합계	월 계		월 계	합 계	잔 액
1,301,604,756	12,553,732,975		(자 산)		11,252,128,219	
595,573,184	10,260,626,839		(당좌 자산)		9,665,053,655	
2,986,390	16,017,090		현금		13,030,700	
131,177,300	6,052,947,760		현금성자산		5,921,770,460	
1,691,660	1,691,660		단기금융상품			
446,984,754	4,159,229,619		의료미수금		3,712,244,865	
12,632,980	28,779,380		미 수 금		16,146,400	
0			가지급금			
100,100	1,961,330		선급법인세		1,861,230	
63,094,540	126,694,407		(재고 자산)		63,599,867	
41,692,396	87,810,285		약 품		46,117,889	
19,480,654	34,329,203		진료재료		14,848,549	
1,921,490	4,554,919		급식재료		2,633,429	
623,945,674	969,840,337		(투자 자산)		345,894,663	

차 변			계 정 과 목	대 변		
잔 액	합계	월 계		월 계	합 계	잔 액
200,000,000	200,000,000		보 증 금		0	
423,945,674	769,840,337		퇴직연금 운용자산		345,894,663	
18,991,358	1,196,571,392		(유형 자산)		1,177,580,034	
0			건 물			
783,019,100	783,019,100		기 계 기 구			
			기계기구감가상각누계액		781,744,625	781,744,625
413,552,292	413,552,292		집 기 비 품			
			집기비품감가상각누계액		395,835,409	395,835,409
0	0		차량운반구		0	
	0		차량운반구감가상각누계액		0	0
0	0		건설중인자산		0	0
0	0		(무형 자산)		0	0
0	0		기타무형자산			
	1,557,538,759		(부 채)		2,844,785,750	1,287,246,991
	1,240,803,075		(유동 부채)		1,623,047,376	382,244,301
	92,029,774		매입채무		176,330,120	84,300,346
	0		미지급금		0	0

차 변			계 정 과 목	대 변		
잔 액	합계	월 계		월 계	합 계	잔 액
	319,956,985		선 수 금		470,210,505	150,253,520
	637,039,780		예 수 금		665,521,963	28,482,183
			미지급세금			0
	191,041,816		미지급비용		310,250,068	119,208,252
	734,720		가 수 금		734,720	0
	316,735,684		(고정 부채)		1,221,738,374	905,002,690
	316,735,684		퇴직급여충당금		1,221,738,374	905,002,690
2,280,941,145	2,524,929,145		(기 본 금)		3,621,390,052	3,377,402,052
	0		(출연기본금)		3,375,000,000	3,375,000,000
			출연기본금		3,375,000,000	3,375,000,000
2,280,941,145	2,524,929,145		(이익잉여금)		246,390,052	2,402,052
	243,988,000		고유목적사업준비금		246,390,052	2,402,052
2,280,941,145	2,280,941,145		이월결손금		0	
	0		처분전이익잉여금		0	0
			(의료 수익)		4,258,602,195	4,258,602,195
			입 원 수 익		3,500,742,348	3,500,742,348
			외 래 수 익		34,316,610	34,316,610

차 변			계 정 과 목	대 변		
잔 액	합계	월 계		월 계	합 계	잔 액
			기타의료수익		723,543,237	723,543,237
			(의료외수익)		36,000,127	36,000,127
			이 자 수 익		651,852	651,852
			유형자산처분이익		0	0
			기타운영외수익		10,016,670	10,016,670
			퇴직연금운용수익		7,485,205	7,485,205
			상각채권추심이익		2,000,000	2,000,000
			잡 이 익		15,846,400	15,846,400
5,354,192,433	5,354,192,433		(의료 비용)			
3,061,841,526	3,061,841,526		(인 건 비)			
2,625,271,650	2,625,271,650		직 원 급 여			
11,225,000	11,225,000		제수당			
203,039,850	203,039,850		직원법정부담금			
0	0		임시직급여			
222,305,026	222,305,026		직원퇴직급여			
600,523,744	600,523,744		(재 료 비)			
178,939,677	178,939,677		약품비			

차 변			계 정 과 목	대 변		
잔 액	합계	월 계		월 계	합 계	잔 액
104,325,098	104,325,098		진료재료비			
317,258,969	317,258,969		급식재료비			
1,691,827,163	1,691,827,163		(관리운영비)			
16,463,260	16,463,260		복리후생비			
1,070,900	1,070,900		여비교통비			
9,833,708	9,833,708		교육훈련비			
55,210,570	55,210,570		소 모 품 비			
448,746,400	448,746,400		리스임차료			
2,690,100	2,690,100		업무추진비			
0	0		회 의 비			
34,154,804	34,154,804		지급수수료			
17,627,370	17,627,370		세금과공과			
10,212,339	10,212,339		감가상각비			
0	0		무형자산상각비			
0	0		대손상각비			
913,000	913,000		출판인쇄비			
720,000	720,000		홍 보 비			

차 변			계 정 과 목	대 변		
잔 액	합계	월 계		월 계	합 계	잔 액
12,330,150	12,330,150		수 선 비			
194,513,530	194,513,530		전기수도비			
65,382,350	65,382,350		가 스 비			
5,634,800	5,634,800		보 험 료			
2,207,900	2,207,900		통 신 비			
0	0		차량유지비			
806,238,982	806,238,982		외주용역비			
0	0		연 구 비			
7,877,000	7,877,000		기타관리운영비			
22,513,031	22,513,031		(의료외비용)			
0			유형자산처분손실			
10,584,980	10,584,980		기타운영외비용			
0	0		전기오류수정손실			
11,928,051	11,928,051		잡 손 실			
0	0		(법인세등)			
0			법인세비용			
8,959,251,365	22,012,906,343		합 계		22,012,906,343	8,959,251,365